

# 電子申告研修会(所得税編)

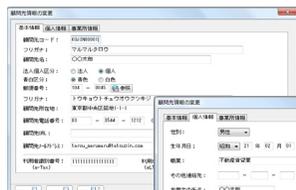
[平成25年度] 2014年1月

**NTT DATA**

|                        |                             |
|------------------------|-----------------------------|
| 1. 電子申告の事前準備           | 所得税電子申告をスムーズに行っていただくための準備作業 |
| 2. 所得税の達人(平成25年分版)の改変点 | 所得税の達人(平成25年分版)の変更点、追加機能    |
| 3. 所得税電子申告の流れ          | 所得税電子申告の作業の流れの確認            |
| 4. 所得税の達人の基本操作         | 電子申告を前提とした、所得税の達人の入力方法      |
| 5. 電子申告の手順             | 電子申告データの作成から送信までの一連の手順      |
| 6. 業務処理簿の対応(申請・届出書の達人) | 業務処理簿等の作成をサポートしました          |
| 7. 達人Cubeの活用           | 電子申告を効率よく行うための達人Cubeツール群    |
| 8. その他                 |                             |

## ① 顧問先管理でのデータ整備

### 1) 顧問先管理で情報の整理



### 2) 所得税の達人に業務データの更新



### 3) 電子申告データへの変換



## ① 顧問先管理でのデータ整備

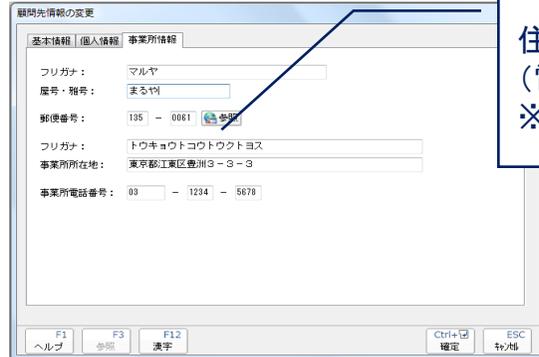
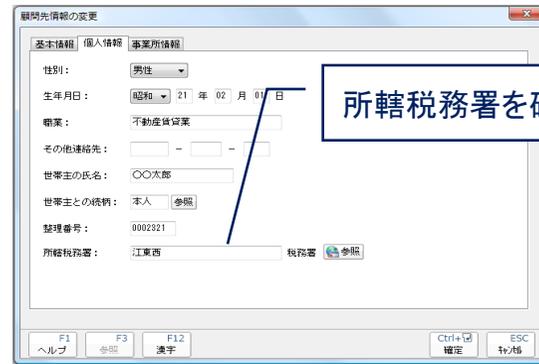
### 1) 顧問先管理で情報の整理

法人・個人区分を明確に！

所轄税務署を確実に登録(選択)

利用者識別番号・利用者IDを正確に登録

住所等は半角でも可  
(電子申告データ変換で全角に変換)  
※電子申告データ変換後は、全角文字のみ有効

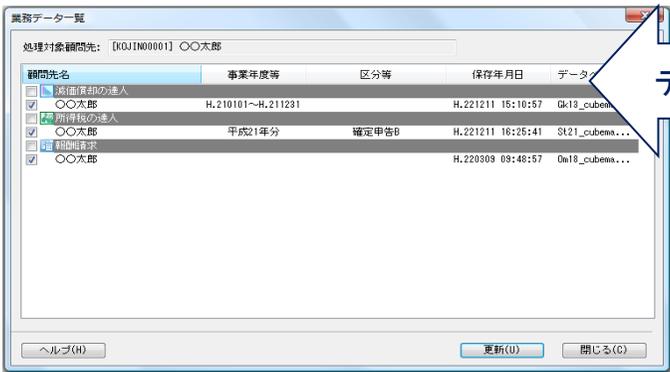


## ① 顧問先管理でのデータ整備

### 2) 所得税の達人に「業務データの更新」



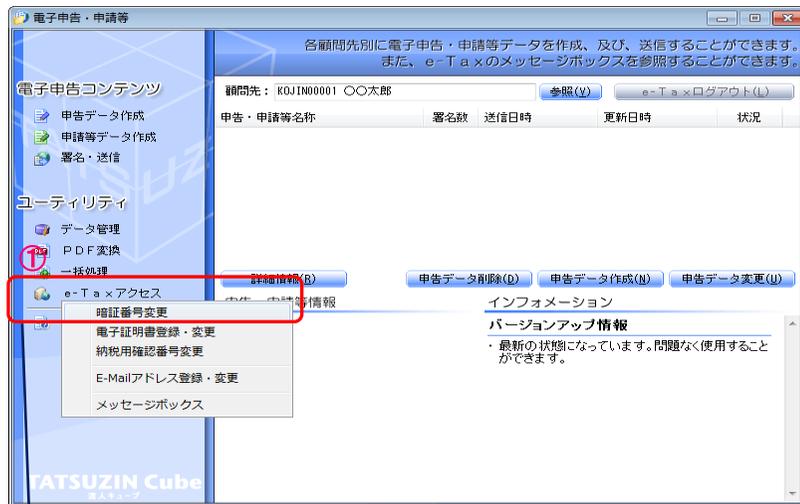
顧問先管理の情報をインストールされている全ての「達人」に一括して更新します。



データの統一化



## ②e-Tax暗証番号の変更処理(個別処理)



顧問先管理から「電子申告(国税)」を起動します。  
①「e-Taxアクセス」-「暗証番号変更」をクリックします。

※e-Taxの暗証番号は有効期限が3年です。  
※顧問先の暗証番号も有効期限前に更新しておく必要があります。

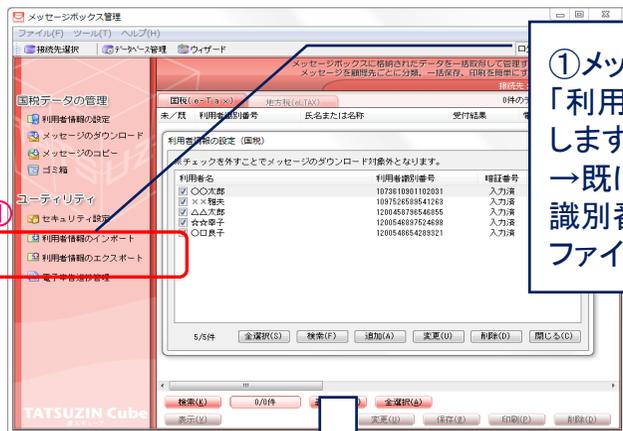
②変更する顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を入力し、e-Taxセンターにログインします。



③「変更前暗証番号」「新暗証番号(2回)」を入力し、「実行」します。



## ②e-Tax暗証番号の変更処理(メッセージボックス管理による一括変更)



①メッセージボックス管理を起動し、「利用者情報のエクスポート」を選択します。  
→既に登録された顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」の一覧がCSVファイルで出力されます。

③メッセージボックス管理を起動し、「利用者情報のインポート」を選択します。  
→ファイル名は、暗証番号を更新したCSVファイルを指定します。

| A | B                 | C            | D            | E | F | G | H | I | J | K | L | M               | N | O | P | Q |
|---|-------------------|--------------|--------------|---|---|---|---|---|---|---|---|-----------------|---|---|---|---|
| 1 | 利用者識別番号(16桁)      | 利用者名(1~52文字) | 暗証番号(8~50文字) |   |   |   |   |   |   |   |   | 変更後暗証番号(8~50文字) |   |   |   |   |
| 2 | 1073610801102031  | 〇〇太郎         | <DB参照>       |   |   |   |   |   |   |   |   | <変更しない>         |   |   |   |   |
| 3 | 1087526589541263  | ××雅夫         | <DB参照>       |   |   |   |   |   |   |   |   | <変更しない>         |   |   |   |   |
| 4 | 2073610803102072  | 株式会社〇〇商事     | <DB参照>       |   |   |   |   |   |   |   |   | <変更しない>         |   |   |   |   |
| 5 | 2074410107101087  | 税理士法人税務会計事務所 | <DB参照>       |   |   |   |   |   |   |   |   | <変更しない>         |   |   |   |   |
| 6 | 20895025600025613 | 株式会社××物産     | <DB参照>       |   |   |   |   |   |   |   |   | <変更しない>         |   |   |   |   |

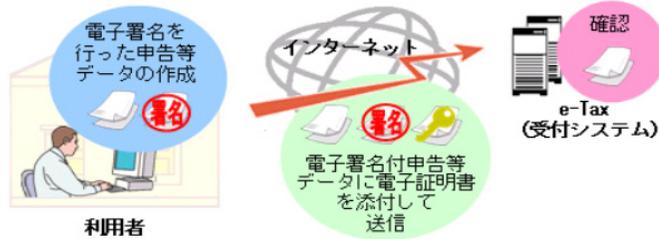
②出力されたCSVのファイルの内、「変更後暗証番号」に新しい「暗証番号」を入力し、保存します。  
※この際に、新たに顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を追加登録することも可能です。



※以上の作業でCSVファイルに登録された全ての顧問先について「暗証番号の変更」処理が完了します。

## ③電子証明書の変更処理(第3世代ICカードの登録)

新しい電子証明書を使用する場合は、必ず電子証明書の登録・変更を行います。



電子証明書登録・変更

利用者情報

法人  個人

利用者種別番号: 1500251200025100

利用者名: 税務一郎

代表者名:

所在地: 東京都千代田区一ツ橋1-1-1

所轄税務署: 01101 麹町税務署 [参照\(S\)](#)

実行(J) キャンセル(C)

②必要事項を入力します。

電子申告・申請等

各顧問先別に電子申告・申請等データを作成、及び、送信することができます。また、e-Taxのメッセージボックスを参照することができます。

顧問先: KOJIND0001 ○○太郎 [参照\(N\)](#) [e-Taxログアウト\(L\)](#)

電子申告コンテンツ

- 申告データ作成
- 申請データ作成
- 署名・送信

ユーザーリテイ

- データ管理
- PDF変換
- 一括処理
- e-Taxアクセス

①

電子証明書登録・変更

電子署名変更

納税用暗証番号変更

E-Mailアドレス登録・変更

メッセージボックス

ATSUZIN Cube

顧問先管理から「電子申告(国税)」を起動します。  
①「e-Taxアクセス」、「電子証明書の登録・変更」をクリックします。

電子証明書選択

ICカードを利用

認証局サービス名: 日税連 税理士用電子証明書

電子証明書ファイルを利用

ファイル場所:

パスワード:

暗証番号の入力値を表示する

ご注意

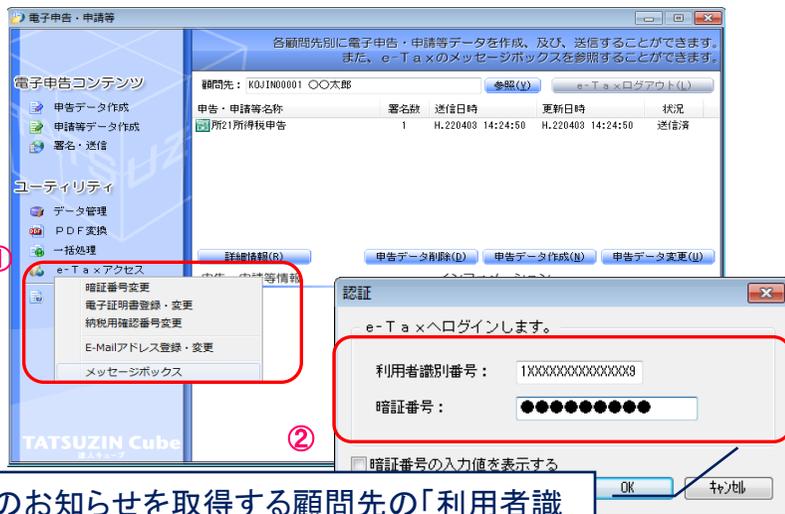
電子証明書のパスワードを入力します。(e-Taxの暗証番号ではありません。)  
なお、ICカードの電子証明書のパスワードを規定回数続けて間違えるとロックがかかります。ロックを解除するには電子証明書の発行元に申請する必要があります。  
※詳しくはICカードの発行元等のホームページでご確認ください。

確定 キャンセル

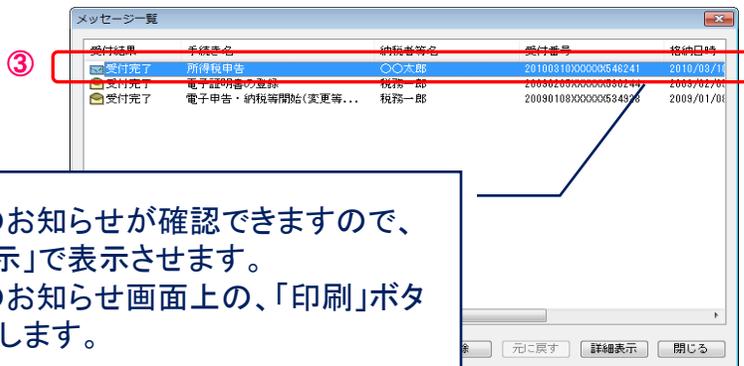
第3世代税理士ICカードから、変更になっている。

③「ICカードを利用」、認証局サービス名「日税連 税理士用電子証明書」を選択し、「確定」します。

## ④ 申告のお知らせの取得 (個別処理)



② 申告のお知らせを取得する顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を入力し、e-Taxセンターにログインします。



③ 申告のお知らせが確認できますので、「詳細表示」で表示させます。  
→ 申告のお知らせ画面上の、「印刷」ボタンで印刷します。

国税電子申告・納税システム-SU00S240 申告のお知らせ 1/1 ページ

利用者識別番号  
1030011401200678  
コウセイ タロウ様

NNNNN 税務署長

**所得税、消費税及び地方消費税の確定申告について**

のご案内は「電子申告・納税等開始(変更等)届出書」を提出された方全員に送信させていただきます。なお、確定申告がお済みの方にも送信させていただきます。

◆ 平成XX年分の確定申告期間等は次のとおりです。  
なお、申告書データの送信に際しては、e-Taxホームページ(<http://www.e-tax.nta.go.jp>)で利用可能時間、運転状況等について事前に確認いただき、上で送信いただくようお願いいたします。

|            | 確定申告期間                          | 納期限           | 振替日<br>(振替納税利用の場合) |
|------------|---------------------------------|---------------|--------------------|
| 所得税        | 平成22年2月16日(火)<br>～平成22年3月15日(月) | 平成22年3月15日(月) | 平成XX年XX月XX日(×)     |
| 消費税及び地方消費税 | 平成22年1月<br>～平成22年3月31日(水)       | 平成22年3月31日(水) | 平成XX年XX月XX日(×)     |

(注) 1 所報税の還付申告は、平成22年2月15日(月)以前でも送信することができます。  
2 消費税及び地方消費税について、課税期間の特例を選択されている場合は、12月31日の属する課税期間の確定申告期間を表示しています。

以下の重要なお知らせについては、平成XX年XX月XX日時点の情報を表示しています。

- ◆ 所得税に関する事項
  - 申告の種類 : 青色
  - 予定納税額 : 該当なし
- ◆ 消費税及び地方消費税に関する事項
  - 「簡易課税制度選択届出書」の提出状況 : 提出あり
  - 「課税期間特例選択届出書」の提出状況 : 提出なし
  - 中間納付税額 : 9,999,999,999.999円
  - 中間納付課税割額 : 9,999,999,999.999円

※ 「消費税簡易課税制度選択届出書」を提出している方であっても、基準期間(前々年)の課税売上高が5,000万円を超

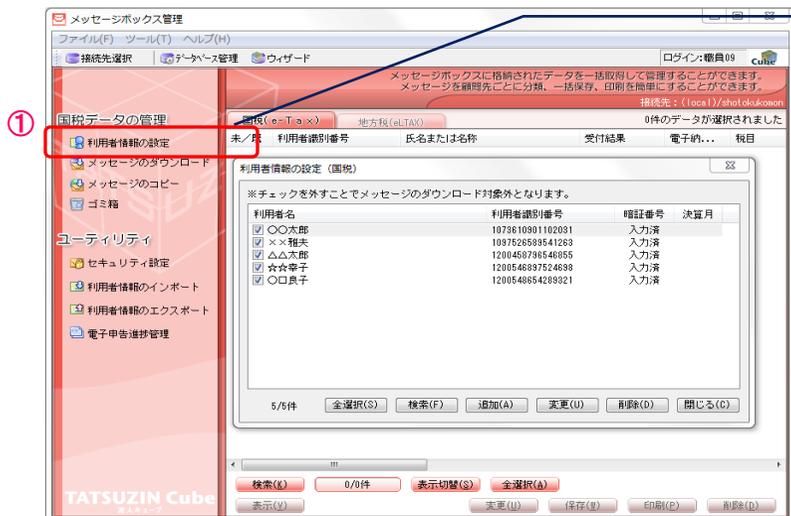
※ 申告のお知らせには、

- ・ 申告所得税予定納税額
- ・ 消費税中間納付額
- ・ 消費税特例制度選択届提出状況
- ・ 振替納税届出済み口座番号 等が印刷されます。

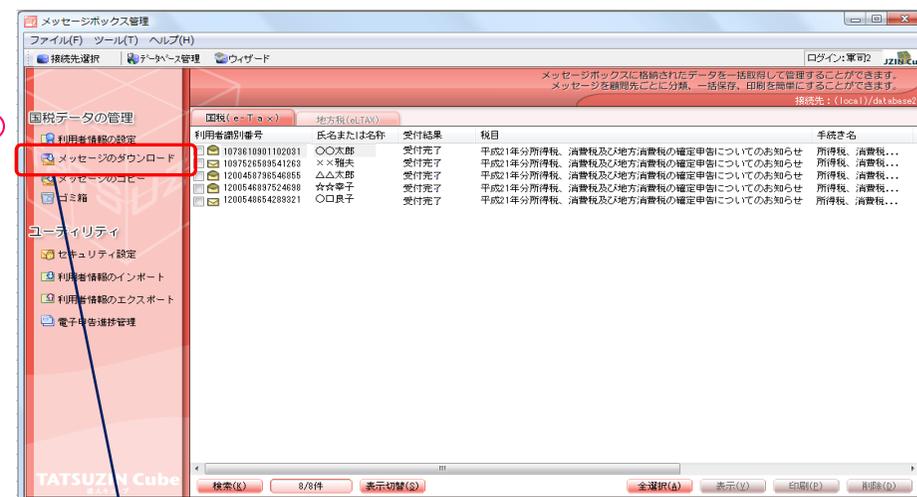
※ 申告のお知らせは、顧問先のメッセージボックスにのみ配布されます。

※ 申告のお知らせは、毎年1月20日頃配布されます。

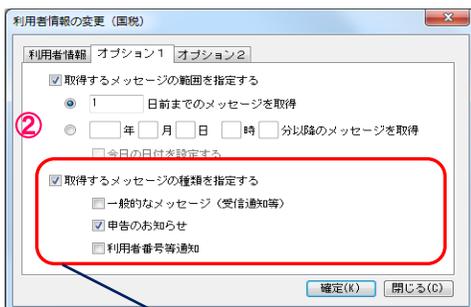
## ④申告のお知らせの取得(メッセージボックス管理による一括処理)【有料サービス】



①利用者情報の設定に顧問先の「利用者識別番号」「暗証番号」を全て登録します。  
※顧問先用にデータベースを作成するとよいでしょう。



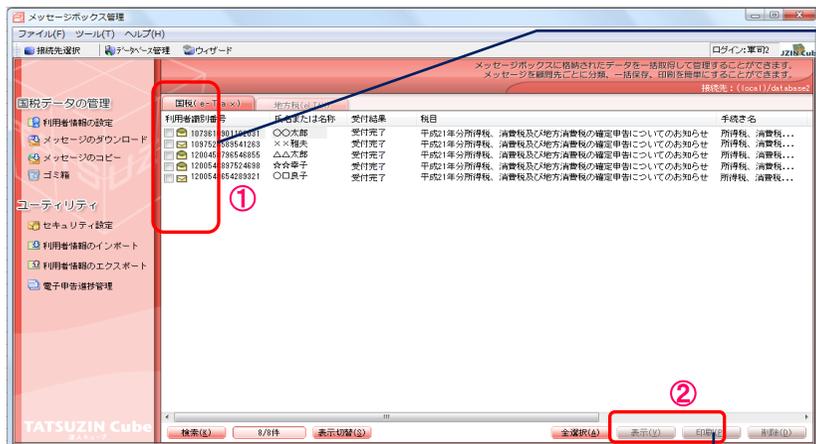
③「メッセージのダウンロード」を行うと「申告のお知らせ」が一括で取得できます。  
※「全選択」→「印刷」で一括印刷が可能です。



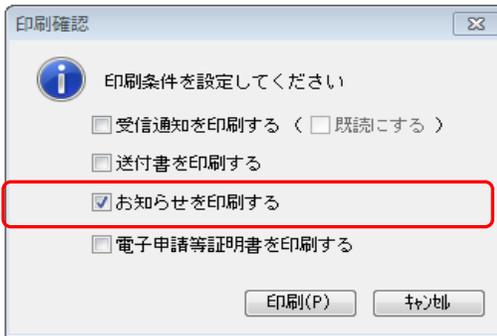
②利用者情報の設定[オプション1]の内、取得するメッセージを「申告のお知らせ」のみにチェックします。  
※全ての顧問先の利用者情報について行います。

## ④申告のお知らせの取得(メッセージボックス管理の活用)【有料サービス】

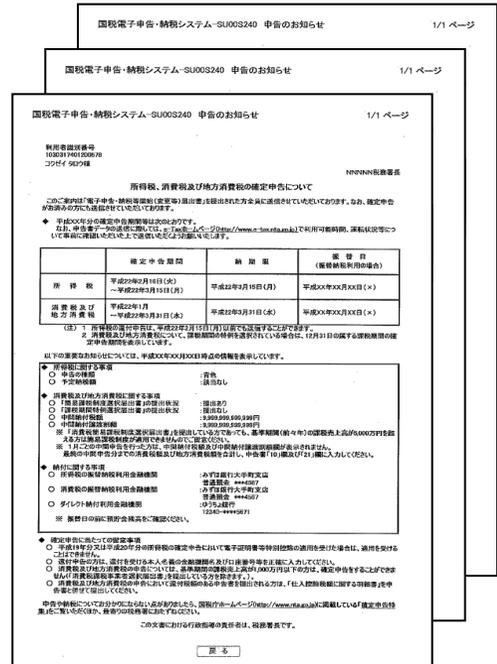
■取得した申告のお知らせを一括印刷できる。



①取得したデータのうち、一括印刷するデータを指定します。  
※[全選択]ボタンを活用します。



②[印刷]ボタンを押すと、「印刷確認」が開きますので、「お知らせを印刷する」をチェックし「印刷」します。  
※申告のお知らせのみが一括して印刷されます。



### ①税制改正

#### 1) 復興特別所得税の計算対応

**【源泉徴収すべき所得税及び復興特別所得税の合計額】**  
 支払金額等 × 合計税率(%) = 源泉徴収すべき所得税及び復興特別所得税の合計額

#### 2) 高額給与所得者の給与所得控除頭打ちの計算対応

給与等の収入金額が1,500万円を超える場合の給与所得控除額については、245万円の定額となりました。

#### 3) 特定役員退職手当等に対する退職所得の金額の計算についての計算対応

役員等勤続年数が5年以下である人が支払を受ける退職手当等に係る退職所得の計算については、退職所得控除額を控除した残額を2分の1する措置が廃止されました。

## ②機能改善

### 1) 帳票追加 「譲渡所得の内訳書(確定申告書付表)【総合譲渡用】」

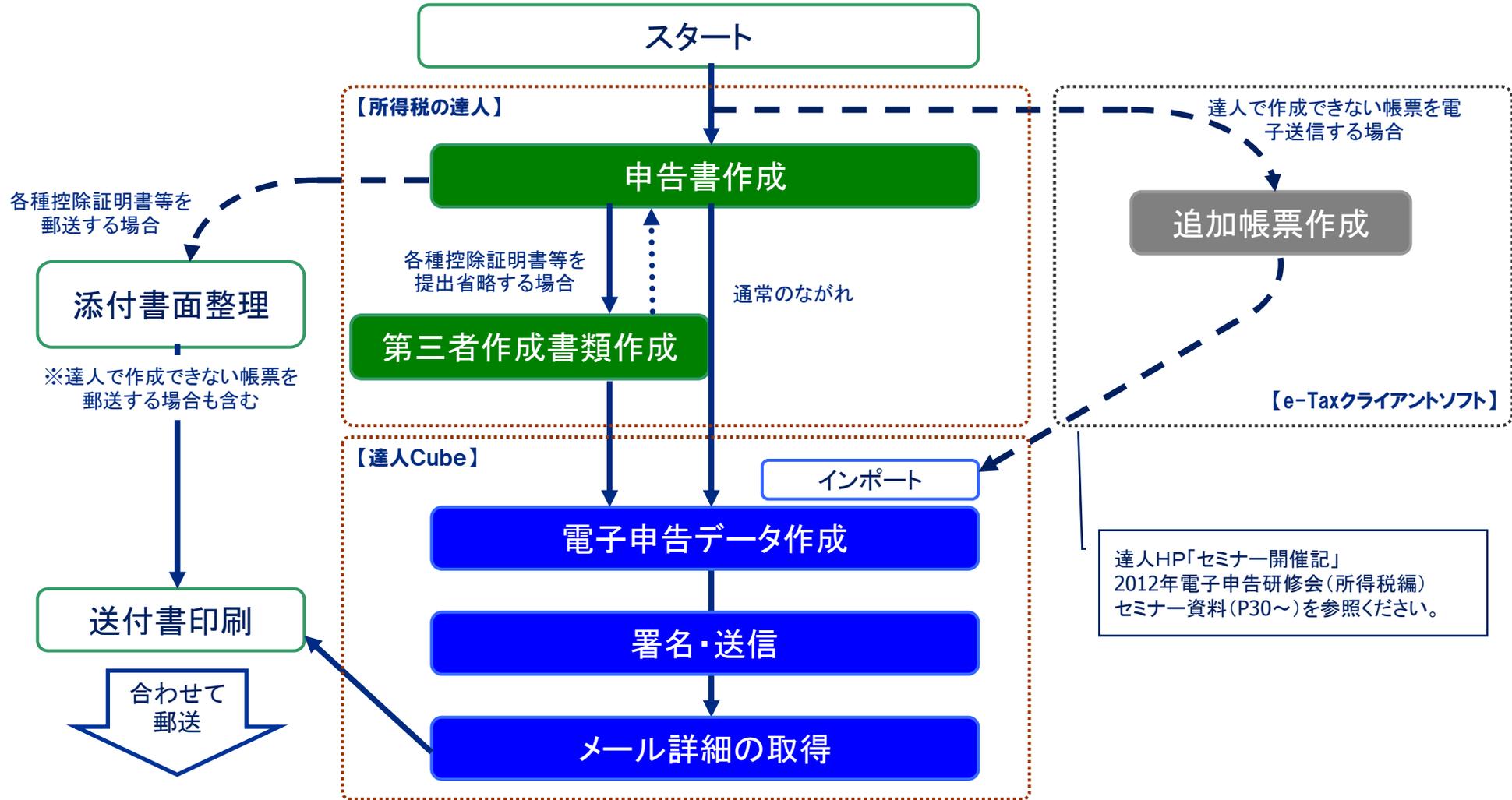
### 2) 「新規登録／基本情報の登録」画面の変更

「帳票選択」タブの画面が変更されました。

【所得税の達人(平成25年版)】

【所得税の達人(平成24年度版)】





## ① 所得税の達人の基本操作

■ 決算書は、データ取込みが原則です。

平成 25 年分 所得税青色申告決算書(一般用) (FA0203)

| 提出用 | 科目       | 金額 (円)     | 科目    | 金額 (円)    | 科目        | 金額 (円)   |
|-----|----------|------------|-------|-----------|-----------|----------|
|     | 売上(収入)金額 | 5114000.00 | 消耗品費  | 149500.00 | 減価償却費     | 83858.13 |
|     | 売上戻金(戻金) | 85000.00   | 福利厚生費 | 17800.00  | 青色申告特許利用料 | 85000.00 |
|     | 売上仕入(仕入) | 2435000.00 | 総務費   | 713200.00 | 所得金       | 71358.13 |
|     | 小計(計)    | 3285000.00 | 外注工費  | 713200.00 | 計         | 83858.13 |
|     | 繰上金(繰上)  | 80000.00   | 利子割引料 | 713200.00 |           |          |
|     | 繰下金(繰下)  | 2435000.00 | 地代家賃  | 713200.00 |           |          |
|     | 差引金額     | 2685000.00 | 雑費    | 713200.00 |           |          |
|     | 租税公課     | 1115000.00 | 雑損    | 713200.00 |           |          |
|     | 寄附金      | 115000.00  | 雑益    | 713200.00 |           |          |
|     | 水道光熱費    | 1895000.00 | 雑損    | 713200.00 |           |          |
|     | 旅費交通費    | 115000.00  | 雑益    | 713200.00 |           |          |
|     | 通信費      | 115000.00  | 雑損    | 713200.00 |           |          |
|     | 広告宣伝費    | 35000.00   | 雑益    | 713200.00 |           |          |
|     | 備前貸受取金   | 18000.00   | 雑損    | 713200.00 |           |          |
|     | 損害保険料    | 25000.00   | 雑益    | 713200.00 |           |          |
|     | 経理費      | 17000.00   | 雑損    | 713200.00 |           |          |

※決算書データは、各種会計ソフトからのデータ連動で、同期を取ります。

### ■ 会計ソフト等からのデータ連動

データのインポート

データのインポートでは、以下の種類のデータの取込み処理を行います。

- 中間ファイル(高値控用)からのインポート
- 中間ファイル(申告控用)からのインポート
- 高価買取の達人からのインポート

コメント  
中間ファイル(財務会計用)を指定することで、損益計算書、貸借対照表の金額データを取り込みます。

業務メニュー「データのインポート」から行う。

### ■ 連動コンポーネントの取得

達人Cube アップデート

達人Cube アップデート

達人Cube アップデート

達人Cube「アップグレード」-「データ連動」から取得できます。



## ① 所得税の達人の基本操作

■ 帳票間のデータ連携の特性を知る。

江東西 税務署長 平成 25 年分の所得税及び復興特別所得税の確定申告書B FA0029

住所 〒103-0000 東京都中央区築地1-1-1

氏名 ○太郎

性別 男

生年月日 3210201

電話番号 03-3544-1212

収入印 (単位は円) 種類 種類 損失 修正

|        |          |
|--------|----------|
| 事業等    | 51400000 |
| 農業     |          |
| 不動産    |          |
| 配当     | 800000   |
| 雑(その他) | 200000   |
| 事業等    | 7735813  |
| 農業     |          |

所得データの登録 - 【総合課税】配当

所得の内訳書より転記  手入力

種目 入力 所得の生ずる場所又は支払者の名称 入力

株式の配当 千代田区麹町2-3株式会社NTT工業

源泉徴収税額 80,000 所得金額 80,000

■配当所得の内訳

特定証券投資信託 外貨建以外 外貨建 外国配当等 剰余金の配当等

※「所得データの登録」は、手入力を使わず「所得の内訳書より転記」を使用する。

所得の内訳書

住所 東京都中央区築地1-1-1

氏名 ○太郎

(平成25年分)

| 所得の種類  | 所得の種類 | 所得の生ずる場所又は給与などの支払者の住所・所在地 氏名・名称 電話番号     | 所得の基となる減価の率 | 収入金額       | 所得税及び復興特別所得税 |     | 支払確定年月 |       |
|--------|-------|--|-------------|------------|--------------|-----|--------|-------|
|        |       |  |             |            | 源泉徴収税額       | 所得税 | 年      | 月     |
| 配当     | 株式の配当 | 千代田区麹町2-3株式会社NTT工業 (電話) 03-1212-1212     |             | 80,000     | 16,000       |     |        | 25 06 |
| 小計     |       |  |             | 80,000     | 16,000       |     |        |       |
| 給与     | 給料    | 川崎市川崎区西草町324-1株式会社達人産業 (電話) 044-111-2222 |             | 6,000,000  | 790,000      |     |        |       |
| 給与     | 報酬    | 千代田区一ツ橋1-1 達人リソース株式会社 (電話) 03-3214-4161  |             | 12,000,000 | 860,000      |     |        |       |
| 小計     |       |  |             | 18,000,000 | 1,650,000    |     |        |       |
| 雑(その他) | 原稿料   | 千代田区大塚町1-1 株式会社NTT出版 (電話) 03-1111-1111   |             | 200,000    | 20,000       |     |        |       |
| 小計     |       |  |             | 200,000    | 20,000       |     |        |       |

源泉徴収票 国民年金保険料の支払証明書を添付しなければならぬ

## ① 所得税の達人の基本操作

■ 帳票間のデータ連携の特性を知る。

○ 特別適用条文等

○ 所得の種類 (公的年金等以外) 総合課税の配当所得・譲渡所得、一時所得に関する事項

| 所得の種類 | 種目・所得の生ずる場所 | 収入金額    | 必要経費等   | 差引金額   |
|-------|-------------|---------|---------|--------|
| 配当    | 株式等からの配当所得  | 80,000  |         | 80,000 |
| 雑所得   | 雑所得         | 200,000 | 200,000 |        |

○ 事業専従者に関する事項

| 氏名  | 続柄 | 従事月数・程度     | 専従者給与(控除)額 |
|-----|----|-------------|------------|
| ○和夫 | 子  | 12月・専従事務、営業 | 3,500,000  |

○ 住民税・事業税に関する事項

| 氏名   | 続柄 | 生年月日     | 別居の場合の住所 | 配当に関する住民税の特例 |
|------|----|----------|----------|--------------|
| 田中次郎 | 子  | 24.04.04 |          | 非居住者の特例      |

事業専従者の一覧

| 氏名  | 生年月日      | 続柄 | 従事月数・程度/仕事の内容 | 専従者給与(控除)額 |
|-----|-----------|----|---------------|------------|
| ○和夫 | 881-05-08 | 子  | 12月・専従事務、営業   | 3,500,000  |

※「事業専従者に関する事項」は、「取込」を使用する。

※以下のデータの同期についてチェックをする。

- 1) 会計ソフトの決算書データが変更になった場合の所得税の達人とのデータ連動
- 2) 決算書の記載事項と申告書のデータ連動

FA0208

00002321

○ 給料賃金の内訳

| 氏名   | 年齢 | 従事月数 | 給料賃金      | 賞与        | 合計        | 所得税及び復興特別所得後の源泉徴収額 |
|------|----|------|-----------|-----------|-----------|--------------------|
| 田中次郎 | 24 | 23   | 3,600,000 | 900,000   | 4,500,000 | 229,200            |
| 鈴木和子 | 22 | 12   | 2,000,000 | 500,000   | 2,500,000 | 170,880            |
| 計    |    |      | 5,782,000 | 1,400,000 | 7,182,000 | 400,080            |

○ 専従者給与の内訳

| 氏名  | 年齢 | 従事月数 | 給料賃金      | 賞与      | 合計        | 所得税及び復興特別所得後の源泉徴収額 |
|-----|----|------|-----------|---------|-----------|--------------------|
| ○和夫 | 子  | 12   | 3,000,000 | 500,000 | 3,500,000 | 170,880            |
| 計   |    |      | 3,000,000 | 500,000 | 3,500,000 | 170,880            |

○ 貸倒引当金繰入額の計算

| 金額              | 円         |
|-----------------|-----------|
| ① 属別評価による本年分繰入額 | 2,880,000 |
| ② 一括評価による本年分繰入額 | 2,150,000 |
| ③ 繰上り繰入額        | 1,600,000 |
| ④ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑤ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑥ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑦ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑧ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑨ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑩ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑪ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑫ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑬ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑭ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑮ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑯ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑰ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑱ 繰下り繰入額        | 0         |
| ⑲ 繰上り繰入額        | 0         |
| ⑳ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉑ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㉒ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉓ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㉔ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉕ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㉖ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉗ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㉘ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉙ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㉚ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉛ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㉜ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉝ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㉞ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㉟ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊱ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㊲ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊳ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㊴ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊵ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㊶ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊷ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㊸ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊹ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㊺ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊻ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㊼ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊽ 繰下り繰入額        | 0         |
| ㊾ 繰上り繰入額        | 0         |
| ㊿ 繰下り繰入額        | 0         |

○ 青色申告特別控除額の計算

| 金額                                 | 円          |
|------------------------------------|------------|
| 本年分の不動産所得の金額(青色申告特別控除額を差し引く前の金額)   | 8,385,813  |
| 青色申告特別控除前の所得金額(青色申告特別控除額を差し引く前の金額) | 8,385,813  |
| 65万円の青色申告特別控除額(65万円×①のいずれか少ない方の金額) | 42,250,000 |
| 10万円の青色申告特別控除額(10万円×②のいずれか少ない方の金額) | 650,000    |
| 上記以外の場合(65万円×③のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×④のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑤のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑥のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑦のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑧のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑨のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑩のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑪のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑫のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑬のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑭のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑮のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑯のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑰のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑱のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×⑲のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×⑳のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉑のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㉒のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉓のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㉔のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉕のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㉖のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉗のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㉘のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉙のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㉚のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉛のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㉜のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉝のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㉞のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㉟のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊱のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㊲のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊳のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㊴のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊵のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㊶のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊷のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㊸のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊹のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㊺のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊻のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㊼のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊽のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(65万円×㊾のいずれか少ない方の金額)        | 0          |
| 上記以外の場合(10万円×㊿のいずれか少ない方の金額)        | 0          |

(注) 貸倒引当金、専従者給与やページ印刷(特別)印刷以外の特典を利用する人は、運営の用紙にその明細を記載し、この決算書に添付してください。



## ② 第三者作成書類の作成

■ 第三者作成書類の作成を意識し、「所得の内訳書」を使用する。

所得税の達人「所得の内訳書」

第三者作成書類「源泉徴収票」

氏名 ○○太郎

(平成25年分)

| 所得の種類  | 種目    | 所得の生ずる場所又は給与などの支払者の住所・所在地、氏名・名称、電話番号             | 所得の基となる資産の種類 | 収入金額<br>(所得の種類別所得金額の源泉徴収税額を差し引いた金額) | 所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額 | 支払確定年月又は支払月 |
|--------|-------|--|--------------|-------------------------------------|---------------------|-------------|
| 配当     | 株式の配当 | 千代田区錦町2-2<br>株式会社N T T 工業<br>(電話) 03-1212-1212   |              | 80,000                              | 16,000              | 25 06       |
| 小計     |       |  |              | 80,000                              | 16,000              |             |
| 給与     | 給料    | 川崎市川崎区西幸町324-1<br>株式会社産人産業<br>(電話) 044-1111-2222 |              | 6,000,000                           | 780,000             |             |
| 給与     | 報酬    | 千代田区一ツ橋1-1<br>法人サービス株式会社<br>(電話) 03-3214-4181    |              | 12,000,000                          | 880,000             |             |
| 小計     |       |  |              | 18,000,000                          | 1,660,000           |             |
| 雑(その他) | 原稿料   | 千代田区大手町1-1<br>株式会社N T T 出版<br>(電話) 03-1111-1111  |              | 200,000                             | 20,000              |             |
| 小計     |       |  |              |                                     |                     |             |

平成25年分 給与所得の源泉徴収票の記載事項

|                |              |                |                |                |
|----------------|--------------|----------------|----------------|----------------|
| 支払を受ける者        | 住所又は居所       | 氏名             | 氏名(フリガナ)       | 氏名(ローマ字)       |
| 種別             | 支払金額         | 給与所得控除後の金額     | 所得控除の額の合計額     | 源泉徴収税額         |
| 控除対象配偶者の有無等    | 配偶者特別控除の額    | 控除対象扶養親族の額     | 障害者の控除         | 社会保険料等の金額      |
| 扶養親族の有無等       | 扶養親族特別控除の額   | 扶養親族の控除額       | 生命保険料の控除額      | 地震保険料の控除額      |
| 住宅借入金等特別控除の有無等 | 住宅借入金等特別控除の額 | 住宅借入金等特別控除の控除額 | 住宅借入金等特別控除の控除額 | 住宅借入金等特別控除の控除額 |

### 所得税の達人「申告書第二表」

○所得の内訳(所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額)

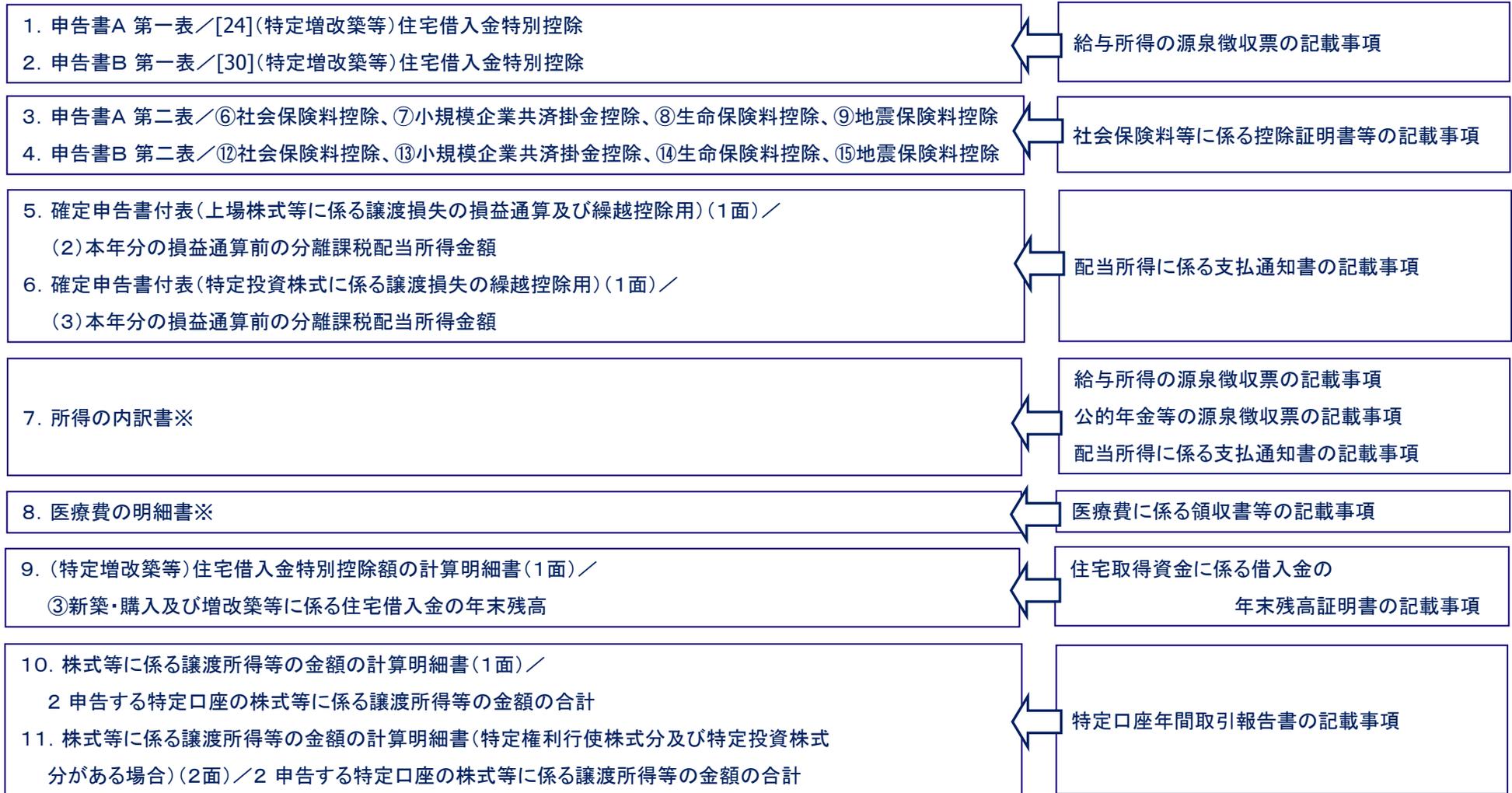
| 所得の種類  | 種目・所得の生ずる場所又は給与などの支払者の氏名・名称   | 収入金額       | 源泉徴収税額    |
|--------|-------------------------------|------------|-----------|
| 配当     | 株式の配当 千代田区錦町2-2株式会社N T T 工業   | 80,000     | 16,000    |
| 給与     | 給料 川崎市川崎区西幸町324-1株式会社産人産業 他1件 | 18,000,000 | 1,660,000 |
| 雑(その他) | 原稿料 千代田区大手町1-1株式会社N T T 出版    | 200,000    | 20,000    |
| 小計     |                               |            |           |

※所得の内訳書が作成されていれば、そのデータが優先的に取り込まれる。

※申告書第二表は、「帳票設定」で「先頭行で【所得の内訳書参照】を表示」を指定する。  
→文字数オーバー等のエラーを回避する。

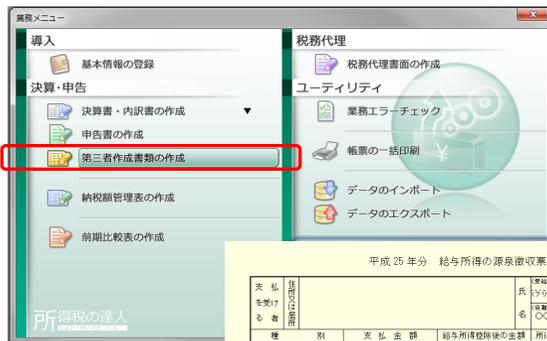
## ③【機能追加】第三者作成書類からの申告書作成

■ 第三者作成書類を作成し、そのデータを申告書等に転記します。



## ③【機能追加】第三者作成書類からの申告書作成

■源泉徴収票等の記載事項から「所得の内訳書」を作成します。



平成 25 年分 給与所得の源泉徴収票の記載事項

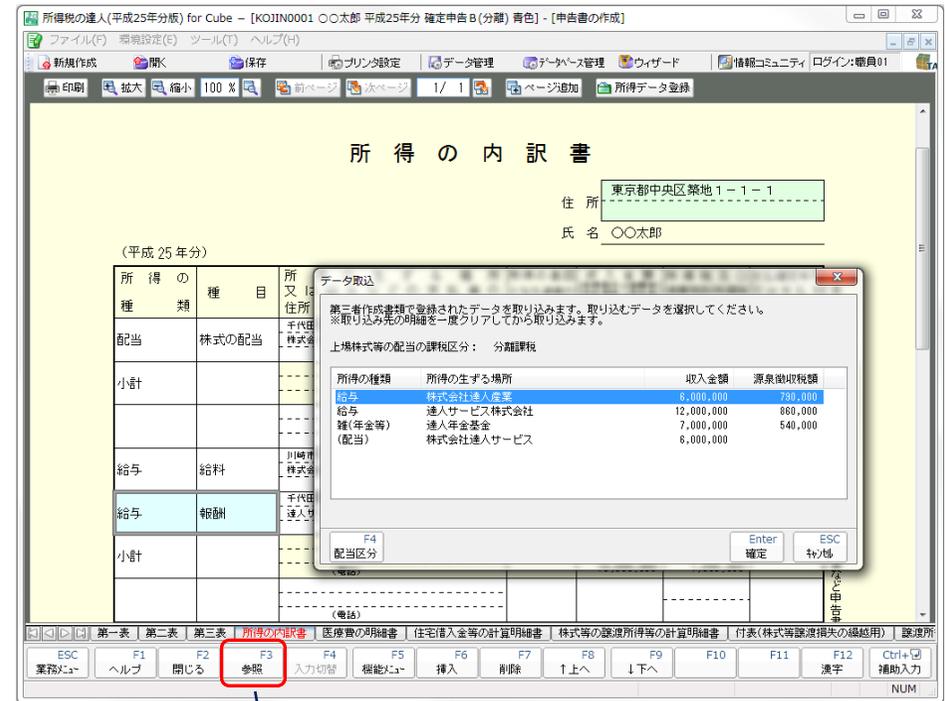
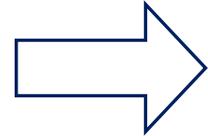
| 氏名   | 氏名(英字) | 住所             | 住所(英字)         | 生年月日    | 生年月日(英字) | 勤続年数 | 勤続年数(英字) | 所得控除の額の合計額 | 源泉徴収税額  |
|------|--------|----------------|----------------|---------|----------|------|----------|------------|---------|
| 〇〇太郎 | 〇〇太郎   | 東京都中央区築地 1-1-1 | 東京都中央区築地 1-1-1 | 〇〇年〇月〇日 | 〇〇年〇月〇日  | 〇年〇月 | 〇年〇月     | 1,254,000  | 780,000 |

平成 25 年分 社会保険料等に係る控除証明書等の記載事項

| 氏名   | 氏名(英字) | 住所             | 住所(英字)         | 生年月日    | 生年月日(英字) | 勤続年数 | 勤続年数(英字) |
|------|--------|----------------|----------------|---------|----------|------|----------|
| 〇〇太郎 | 〇〇太郎   | 東京都中央区築地 1-1-1 | 東京都中央区築地 1-1-1 | 〇〇年〇月〇日 | 〇〇年〇月〇日  | 〇年〇月 | 〇年〇月     |

平成 25 年分 配当所得に係る支払通知書の記載事項

| 1 上場株式配当等の支払通知書 | 氏名   | 氏名(英字) | 住所             | 住所(英字)         | 生年月日    | 生年月日(英字) | 勤続年数 | 勤続年数(英字) | 所得控除の額の合計額 | 源泉徴収税額    |
|-----------------|------|--------|----------------|----------------|---------|----------|------|----------|------------|-----------|
| 株式会社〇〇          | 〇〇太郎 | 〇〇太郎   | 東京都中央区築地 1-1-1 | 東京都中央区築地 1-1-1 | 〇〇年〇月〇日 | 〇〇年〇月〇日  | 〇年〇月 | 〇年〇月     | 1,200,000  | 6,000,000 |

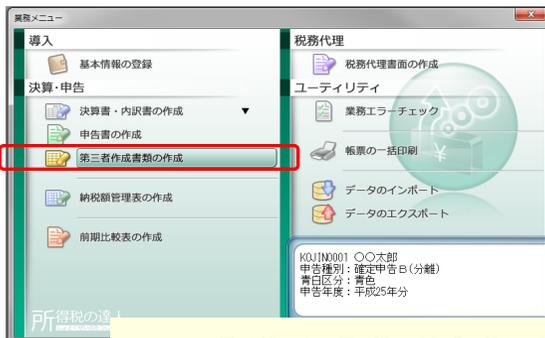


申告書の作成画面の該当欄で、[F3参照]する。

※作成された「所得の内訳書」から申告書に転記されます。(当レジユメP17参照)

## ③【機能追加】第三者作成書類からの申告書作成

■医療費に係る記載事項から「医療費の明細書」を作成します。

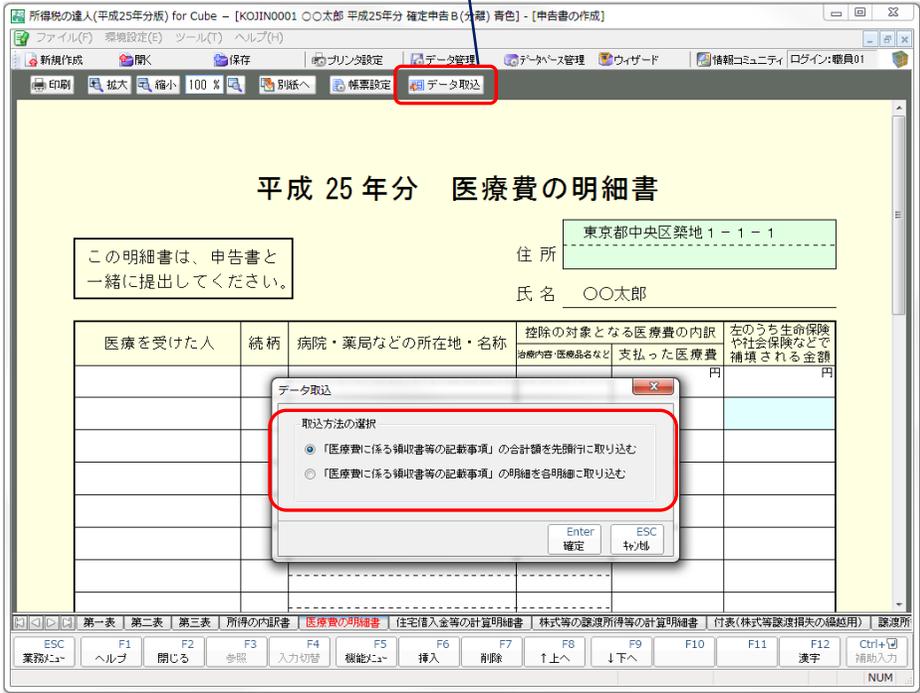
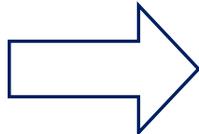


申告書の作成画面の該当欄で、[データ取込]する。

平成 25 年分 医療費に係る領収書等の記載事項

氏名 ○○太郎

| 医療を受けた人 | 続柄 | 病院・薬局などの所在地・名称                 | 控除の対象となる医療費の内訳<br><small>医療内容・医療品名など</small> | 支払った医療費<br>円 | 左のうち生命保険<br>や社会保険などで<br>補填される金額<br>円 |
|---------|----|--------------------------------|--|--------------|--------------------------------------|
| ○○太郎    | 本人 | 東京都千代田区一ツ橋2-2-2<br>デジタルクリニック達入 |  | 120,000      |                                      |
| ○○良夫    | 子  | 東京都千代田区3-3-3<br>達人総合病院         |  | 130,000      | 50,000                               |
|         |    |                                |  |              |                                      |
|         |    |                                |  |              |                                      |
|         |    |                                |  |              |                                      |
|         |    |                                |  |              |                                      |
|         |    |                                |  |              |                                      |
|         |    |                                |  |              |                                      |
|         |    |                                |  |              |                                      |
|         |    |                                |  |              |                                      |





## ⑤ 納税管理表の活用

### ■ 住民税、所得税予定納税額及び事業税が計算される、顧問先サービスツール

■ 所得税計算シート

| 区分                                  | 金額         |
|-------------------------------------|------------|
| ① 予定納税基準所得金額                        | 18,995,842 |
| ② 所得から差し引かれる金額                      | 3,473,950  |
| ③ 課税される所得金額(①-②)                    | 15,521,000 |
| ④ 課税される所得金額に対する税額                   | 3,585,930  |
| ⑤ 配当、住宅借入金、住宅附属、政党等寄附金、投資・リース税額等の控除 | 264,000    |
| ⑥ 差し引く総所得税額(④-⑤)                    | 3,321,930  |
| ⑦ 外国税額控除額                           | 0          |
| ⑧ 再差引所得税額(⑥-⑦)                      | 3,321,930  |
| ⑨ ①に係る源泉徴収税額                        | 759,000    |
| ⑩ 予定納税基準額(⑧-⑨)                      | 2,562,900  |

■ 住民税計算シート

| 区分            | 金額         | 区分        | 金額        |
|---------------|------------|-----------|-----------|
| 総合課税の所得(配当以外) | 19,355,342 | 雑損        |           |
| 配当(総合課税の配当所得) | 80,000     | 医療費       |           |
| 配当(住民税課税配当所得) |            | 社会保険料     |           |
| 総合課税の所得計      | 19,435,342 | 小規模企業共済掛金 |           |
| 短期譲渡(一般)      |            | 生命保険料     |           |
| "(軽減)         |            | 地震保険料     |           |
| 長期譲渡(一般)      | 5,109,800  | 寡婦・寡夫     |           |
| "(特定)         |            | 勤労学生      |           |
| "(軽減)         |            | 障害者       |           |
| 株式等の譲渡(未公開)   | 2,314,700  | 配偶者特別控除   |           |
| 株式等の譲渡(上場)    |            | 扶養        |           |
| 上場株式等の配当      |            | 基礎        | 330,000   |
| 先物取引          |            | 合計        | 3,061,960 |
| 山林            |            |           |           |
| 退職            |            |           |           |

※総合課税の所得割税率は、区分名[総合課税の所得]をクリックすると変更できる。  
 ※均等割額は、各地域の税額を入力する。

■ 事業税計算シート(事業月数: 12月 期間: 1月1日 ~ 12月31日)

| 区分                        | 金額         |
|---------------------------|------------|
| ① 事業所得金額(営業等)             | 8,970,150  |
| ② 不動産所得金額(損益通算の特例適用前)【課税】 | -2,034,308 |
| ③ 合計(①+②)                 | 6,935,842  |
| ④ 所得税の事業専従者控除             | 6,640,000  |
| ⑤ 所得税の青色申告特別控除            | 0          |
| ⑥ 事業税の事業専従者控除             | 6,640,000  |
| ⑦ 非課税所得金額等                |            |
| ⑧ 差し引く金額(③+④+⑤-⑥-⑦)       | 6,935,842  |
| ⑨ 所得税の繰越控除額               | 0          |
| ⑩ ⑧の調整額                   |            |
| ⑪ 事業用資産の譲渡損失控除額           |            |
| ⑫ 事業主控除額                  | 2,900,000  |
| ⑬ 控除額合計(⑧+⑩+⑪+⑫)          | 2,900,000  |
| ⑭ 課税標準額(⑧-⑬)              | 4,035,000  |
| ⑮ 税率【第1種事業】               | 5.000 %    |
| ⑯ 事業税額                    | 201,700    |

※平成 24 年12月現在の地方税法に基づいて計算を行っております。

| 区分            | 課税標準額      | 市町村民税     | 都道府県民税  | 合計        |
|---------------|------------|-----------|---------|-----------|
| 均等割           |            | 3,000     | 1,000   | 4,000     |
| 総合課税の所得       | 16,373,000 | 982,380   | 654,920 | 1,637,300 |
| 短期譲渡          |            |           |         |           |
| 長期譲渡          | 5,109,000  | 153,270   | 102,180 | 255,450   |
| 株式等の譲渡        | 2,314,000  | 69,420    | 46,280  | 115,700   |
| 上場株式等の配当      |            |           |         |           |
| 先物取引          |            |           |         |           |
| 山林            |            |           |         |           |
| 退職            |            |           |         |           |
| 計(②~⑥)        | 23,796,000 | 1,205,070 | 803,380 | 2,008,450 |
| (内給互分)        | 8,918,000  | 538,000   | 357,700 |           |
| 調整控除額         |            | 1,500     | 1,000   |           |
| 配当控除額         |            | 640       | 480     |           |
| 住宅借入金等特別税額控除額 |            | 0         | 0       |           |
| 寄附金税額控除額      |            | 39,396    | 26,264  |           |
| 外国税額控除額       |            |           |         |           |
| 免税額           |            |           |         |           |
| 災害減免額         |            |           |         |           |
| 差引所得割額        |            | 1,163,534 | 775,636 |           |
| 配当割額控除額       |            |           |         |           |
| 株式等譲渡所得割額控除額  |            |           |         |           |
| 合計            |            | 1,166,500 | 776,600 |           |

総合課税の所得割税率

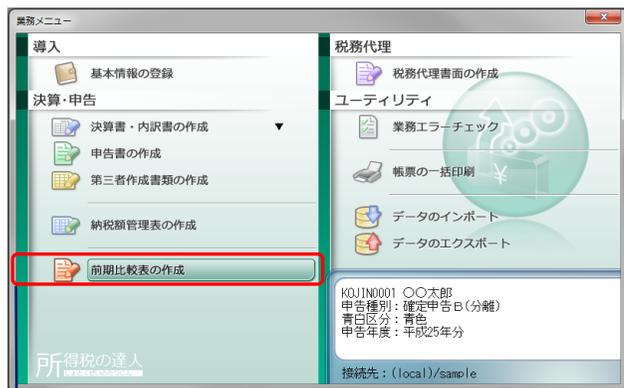
| 総合課税の所得割 | 税率                                  |
|----------|-------------------------------------|
| 市町村民税    | <input type="checkbox"/> 入力 6.000 % |
| 都道府県民税   | <input type="checkbox"/> 入力 4.000 % |

F1 ヘルプ    Ctrl+F1 確定    ESC キャンセル

※所得税予定納税額は、平成25年度税制に従い計算します。

## ⑥前期比較表の活用

■「前期比較表」でより確実な検算体制を作る。



※前年の申告書と当年分の申告書のデータを併記し、比較することができます。  
 →業務エラーチェックと併用することで、より確実な検算体制が確立できます。

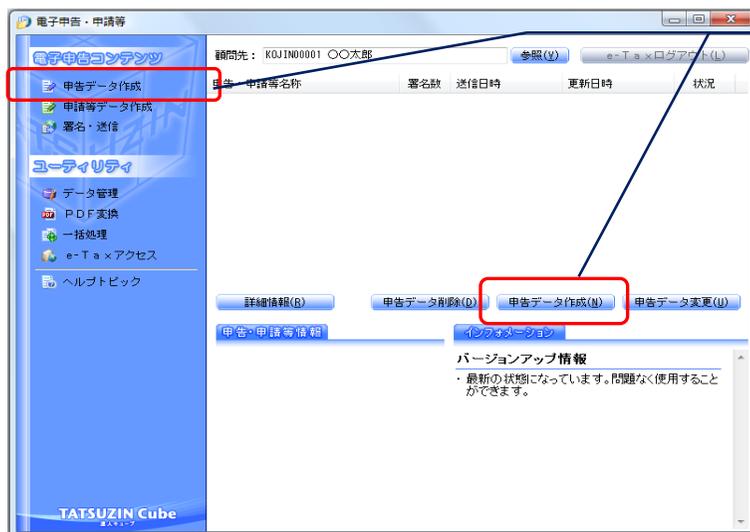
平成 25 年分の所得税及び復興特別所得税の前期比較表

個人コード： KOJIN0001  
 氏名： ○○太郎

| 項目    |         | 平成 24 年    | 平成 25 年    | 項目                                       |  | 平成 24 年        | 平成 25 年   |           |
|-------|---------|------------|------------|--|--|----------------|-----------|-----------|
| 収入金額等 | 事業      |            |            | 税  | 課税される所得金額                              | 15,260,000     |           |           |
|       | 営業等     | 48,500,000 | 51,400,000 |  | 上の所得金額に対する税額                           | 3,499,800      | 5,244,500 |           |
|       | 農業      |            |            |  | 配当控除                                   | 6,000          | 4,000     |           |
|       | 不動産     |            |            |  | 投資・リース税額等控除                            |                |           |           |
|       | 利子      |            |            |  | (特定増改築等)住宅借入金等特別控除                     | 300,000        | 300,000   |           |
|       | 配当      | 120,000    | 80,000     |  | 政庁等寄附金等特別控除                            |                |           |           |
|       | 給与      | 15,000,000 | 18,000,000 |  | 住宅前妻衣類特別控除<br>住宅障害控除・認定長期優良住宅新築等特別税額控除 |                |           |           |
|       | 雑       |            |            |  | 差引所得税額                                 | 3,193,800      | 4,940,500 |           |
|       | 公的年金等   |            |            |  | 災害減免額                                  |                |           |           |
|       | その他     |            | 200,000    |  | 再差引所得税額                                | 3,193,800      | 4,940,500 |           |
| 総合譲渡  |         |            | 計          | 復興特別所得税額                                 |  | 103,750        |           |           |
| 短期    |         |            |            | 所得税及び復興特別所得税の額                           | 3,193,800                              | 5,044,250      |           |           |
| 長期    |         |            |            | 外国税額控除                                   |  |                |           |           |
| 一時    |         |            |            | (前掲は災害減免額、外国税額控除)<br>所得税及び復興特別所得税の源泉徴収税額 | 1,289,600                              | 1,686,000      |           |           |
| 所得金額  | 事業      |            |            |  | 所得税及び復興特別所得税の申告納税額                     | 1,904,200      | 3,358,200 |           |
|       | 営業等     | 6,890,000  |            | 7,735,813                                | 所得税及び復興特別所得税の予定納税額                     |                |           |           |
|       | 農業      |            |            |  | 所得税及び復興特別所得税の<br>第3期分の税額               | 1,904,200      | 3,358,200 |           |
|       | 不動産     |            |            |  | 運付される税金                                | △              | △         |           |
|       | 利子      |            |            |  | その他                                    | 配偶者の合計所得金額     |           |           |
|       | 配当      | 120,000    |            | 80,000                                   |  | 専従者給与(控除)額の合計額 | 3,500,000 | 3,500,000 |
|       | 給与      | 12,550,000 | 15,550,000 | 青色申告特別控除額                                |  | 650,000        | 650,000   |           |
|       | 雑       |            | 200,000    | 雇所得・一時所得等の所得税及び復興特別所得税の源泉徴収額の合計額         |  |                | 20,000    |           |
|       | 総合譲渡・一時 |            |            | 半納付の所得税額                                 |  |                |           |           |
|       | 合計      | 19,560,000 | 23,565,813 |  |  |                |           |           |
| 雑損控除  |         |            |            |  |  |                |           |           |
| 医療費控除 | 100,000 | 100,000    |            |  |  |                |           |           |

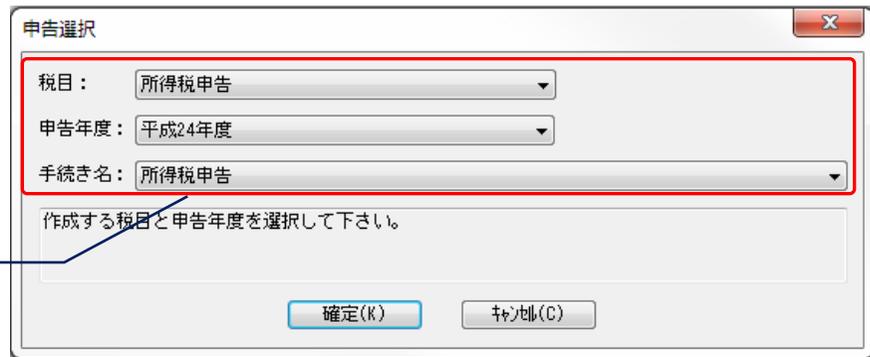
## ① 電子申告データの作成

■ 達人Cube電子申告機能(国税)を起動し、電子申告用のデータを作成します。



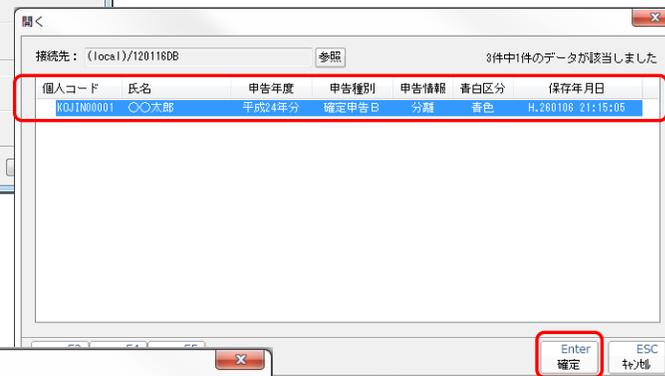
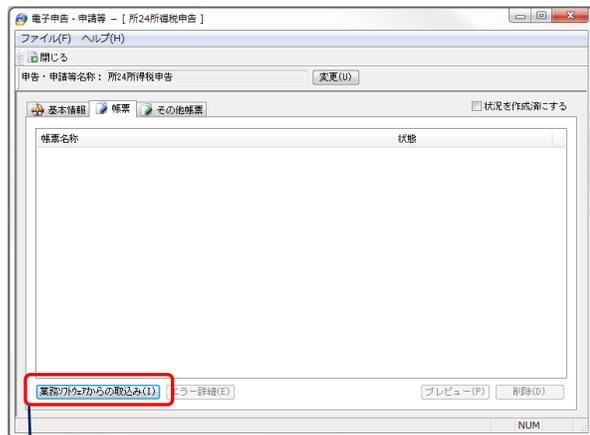
所得税の申告書の提出は、「電子申告」

税目は、「所得税申告」  
申請等年度は、「平成25年度」  
手続き名は、「所得税申告」  
を選択する。



## ①電子申告データの作成

■達人Cube電子申告機能(国税)を起動し、電子申告用のデータを作成します。



所得税の達人から「業務データの取込み」を行う。

取込むデータは「参照」一覧から選択する



## ①電子申告データの作成(エラーの対処方法)

■エラーが発生した場合は、所得税の達人に戻って修正する。

所得税の達人「決算書」画面

| 氏名   | 年  | 月  | 日 | 給         | 料 | 賃         | 金         | 源 | 泉 | 徴 | 収 | 税       | 額 |
|------|----|----|---|-----------|---|-----------|-----------|---|---|---|---|---------|---|
| 田中次郎 | 24 | 12 |   | 3,600,000 |   | 900,000   | 4,500,000 |   |   |   |   | 229,200 |   |
| 鈴木和子 | 22 | 12 |   | 2,000,000 |   | 500,000   | 2,500,000 |   |   |   |   | 170,880 |   |
| 計    |    |    |   | 5,782,000 |   | 1,400,000 | 7,182,000 |   |   |   |   | 400,080 |   |

| 氏名   | 年  | 月  | 日 | 給         | 料 | 賃         | 金         | 源 | 泉 | 徴 | 収 | 税       | 額 |
|------|----|----|---|-----------|---|-----------|-----------|---|---|---|---|---------|---|
| 田中次郎 | 24 | 12 |   | 3,600,000 |   | 900,000   | 4,500,000 |   |   |   |   | 229,200 |   |
| 鈴木和子 | 22 | 12 |   | 2,000,000 |   | 500,000   | 2,500,000 |   |   |   |   | 170,880 |   |
| 計    |    |    |   | 5,782,000 |   | 1,400,000 | 7,182,000 |   |   |   |   | 400,080 |   |

※[エラー詳細]及び[プレビュー]でエラーの内容を把握したら、所得税の達人に戻って修正する。  
→再度、電子申告データの変換作業を行う。

## ① 電子申告データの作成(注意点)

- 電子申告データのうち、「市区町村コード」を確認する。

① 電子申告データ変換後、「基本情報」を開く。

② 「個人情報」欄をクリックする。

③ 市区町村コード(5桁)が入力されていることを確認する。

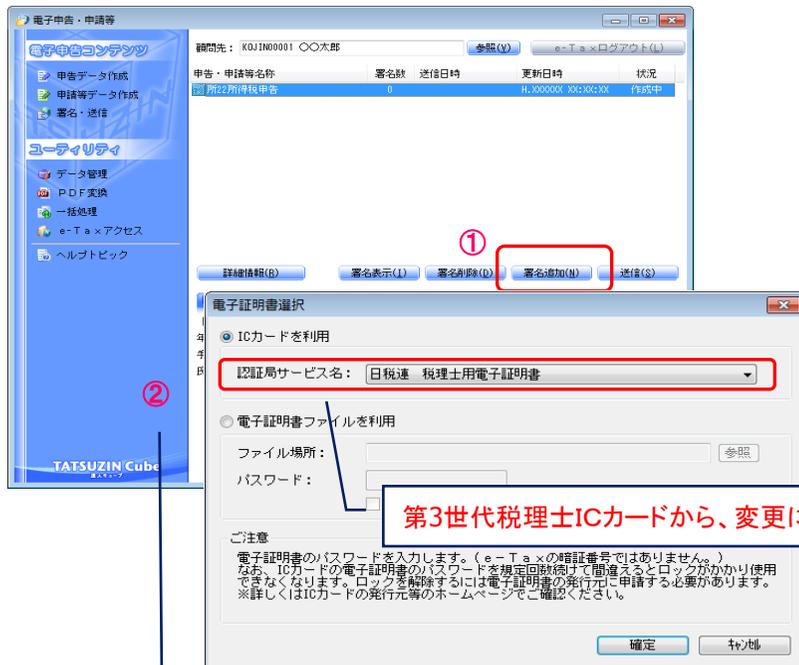
④ [参照]ボタンで選択する。

※電子申告されたデータは、地方公共団体(地方税)へ回付されます。

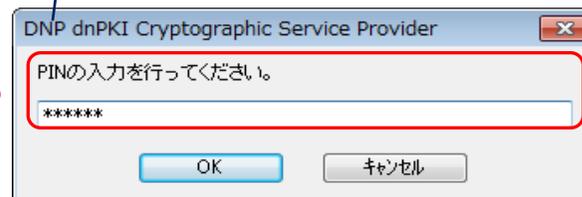
## ②署名送信(個別署名)

■ 所得税申告は、税理士の代理署名のみで申告できる。

- ③ アクセスパスワードは、税理士ICカードに登録されたものを入力する。
- ④ 電子申告データファイルに「署名数」がカウントされる。

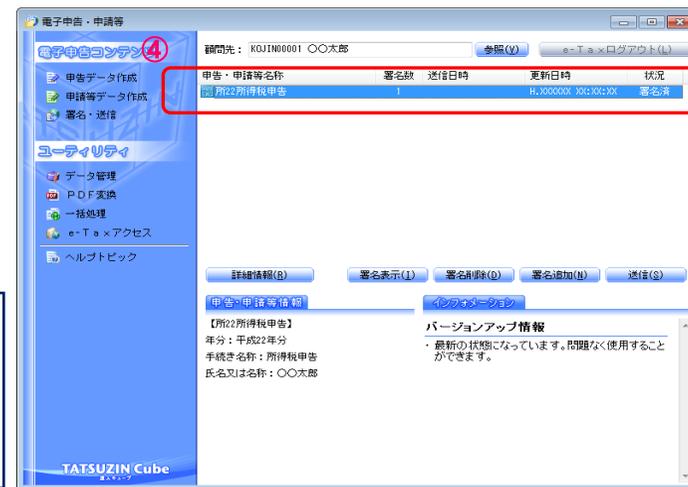


③



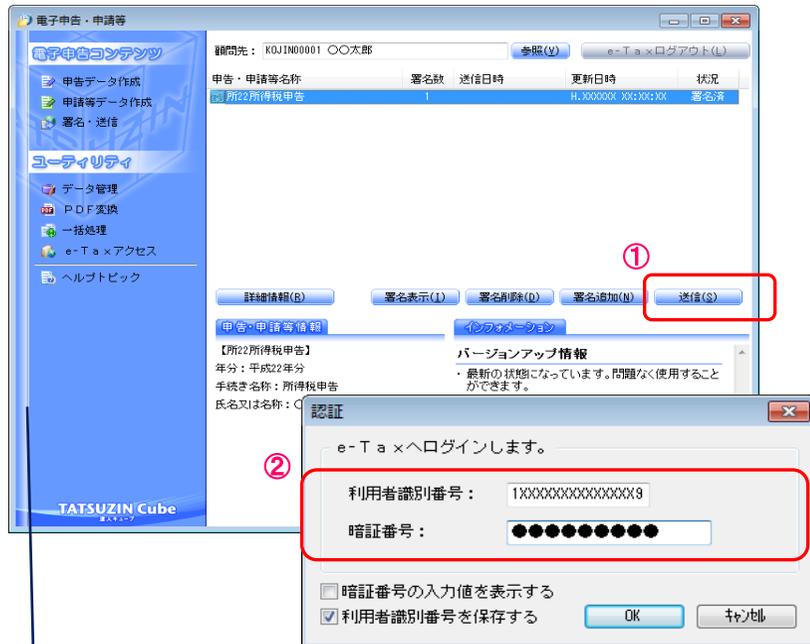
第3世代税理士ICカードから、変更になっている。

- ① 電子申告画面で、「署名追加」を指定する。
- ② 税理士ICカードをリーダーライタにセットし、認証局は「日税連 税理士用電子証明書」を指定する。

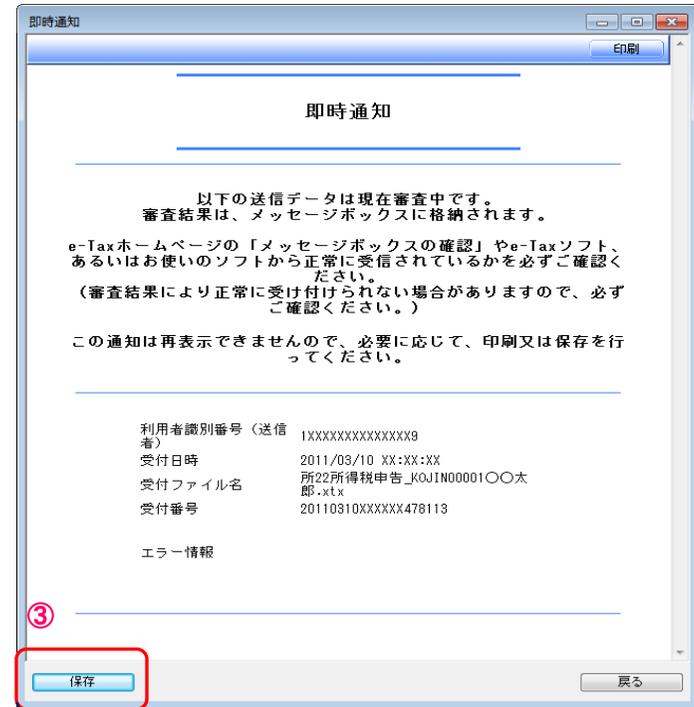


## ②署名送信(個別送信)

■所得税申告は、税理士の代理署名のみで申告できる。



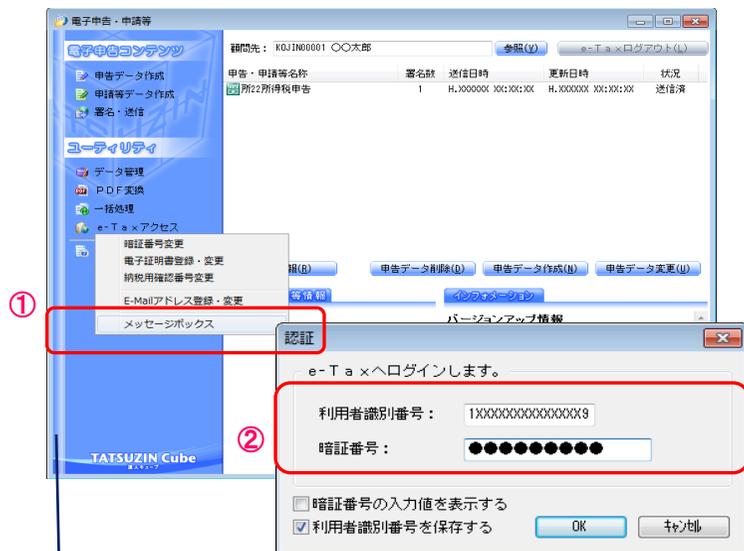
- ①電子申告画面で、「送信」を指定する。
- ②e-Taxへのログインは、税理士権限で行う。
  - ・利用者識別番号: 税理士
  - ・暗証番号: 上記に付与したもの



- ③送信後、すぐに「即時通知」が表示されるので、確認及び保存を行う。  
※保存しないで「戻る」とデータが消滅します。

## ③メッセージボックスの確認(個別)

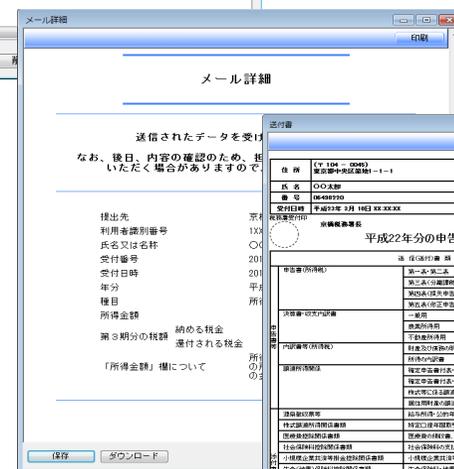
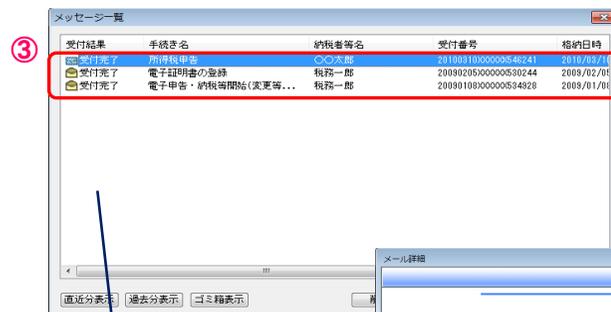
■代理申告したデータは、税理士用メッセージボックスで確認できる。



①電子申告画面で、「e-Taxアクセス」「メッセージボックス」を指定する。

②e-Taxへのログインは、税理士権限で行う。

- ・利用者識別番号: 税理士
- ・暗証番号: 上記に付与したもの



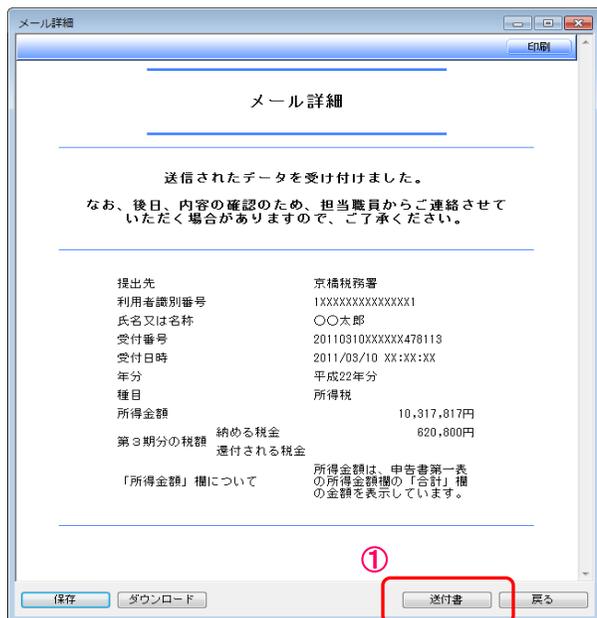
③メッセージ一覧が表示されるので、対象の顧問先を選択し「詳細表示」を行う。

④受信通知(メール詳細)及び送付書の確認、印刷及び保存ができる。

※メッセージボックスの保管期間は、約5年です。

## ④「送付書」の処理【補足】

■ 郵送等の書類がある場合は、「送付書」を取得して添付する



①メール詳細を表示し、「送付書」をクリックする。



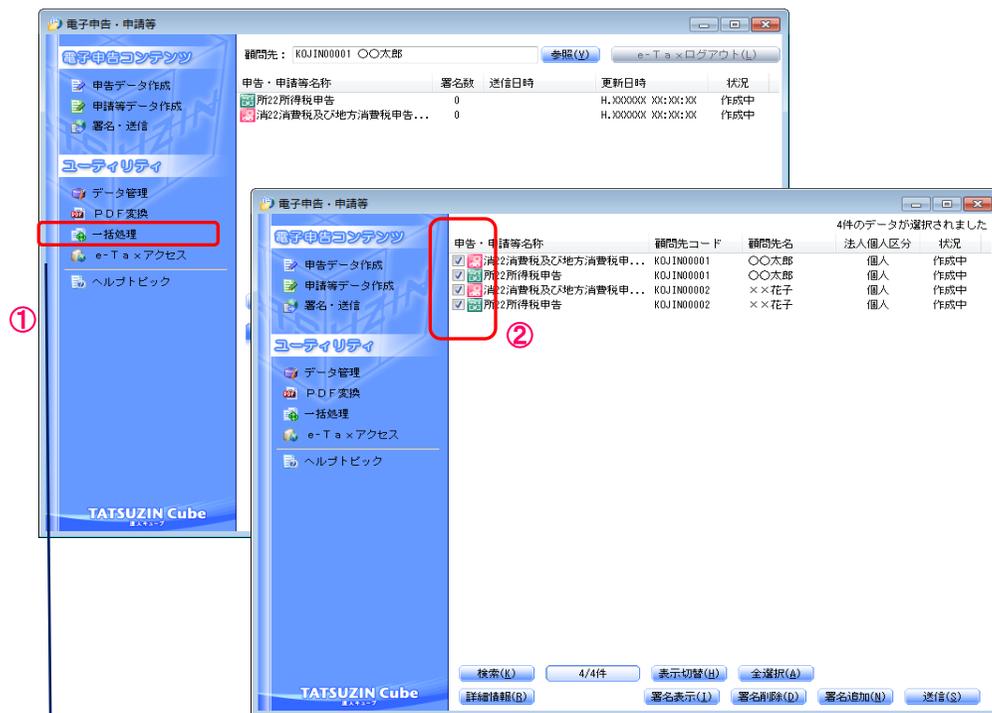
②「送付書」を印刷し、添付書類(郵送)を合わせて送付する。

## ⑤一括処理(一括署名)

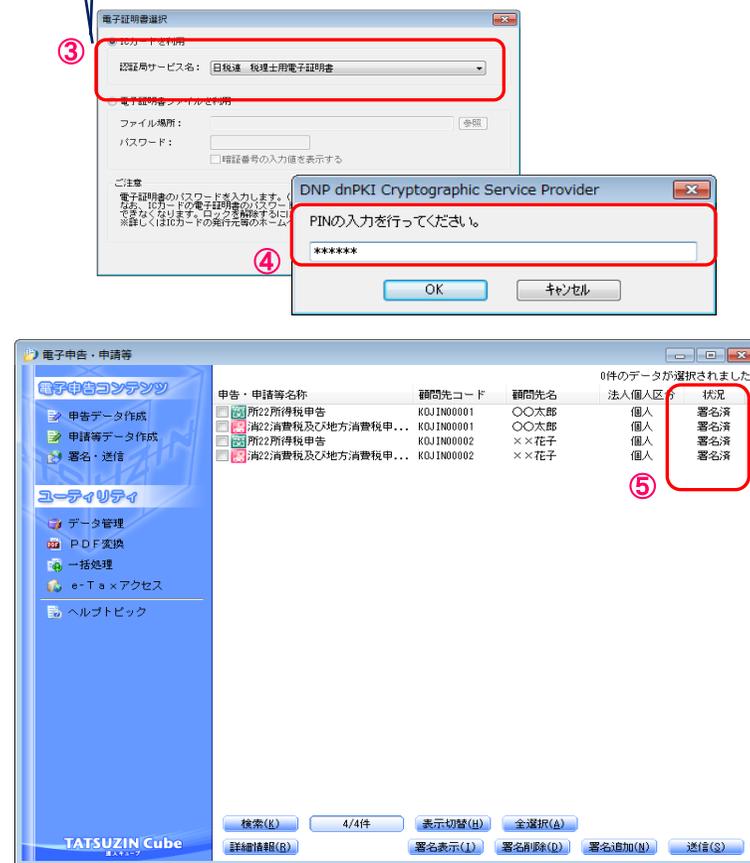
■税理士権限で署名する場合は、一括処理が便利です。

第3世代税理士ICカードから、変更になっている。

- ③税理士ICカードをリーダライタにセットし、認証局は「日税連 税理士用電子証明書」を指定する。
- ④アクセスパスワードは、税理士ICカードに登録されたものを入力する。
- ⑤電子申告データファイルの全てに「署名数」がカウントされる。



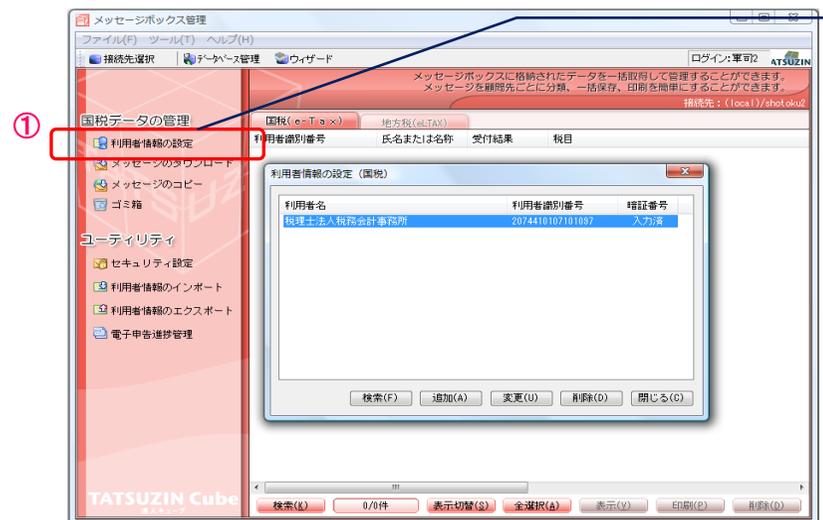
- ①電子申告画面で、「一括処理」を指定する。
- ②一括処理画面で、「全選択」をクリックする。  
→「送信」を指定する。



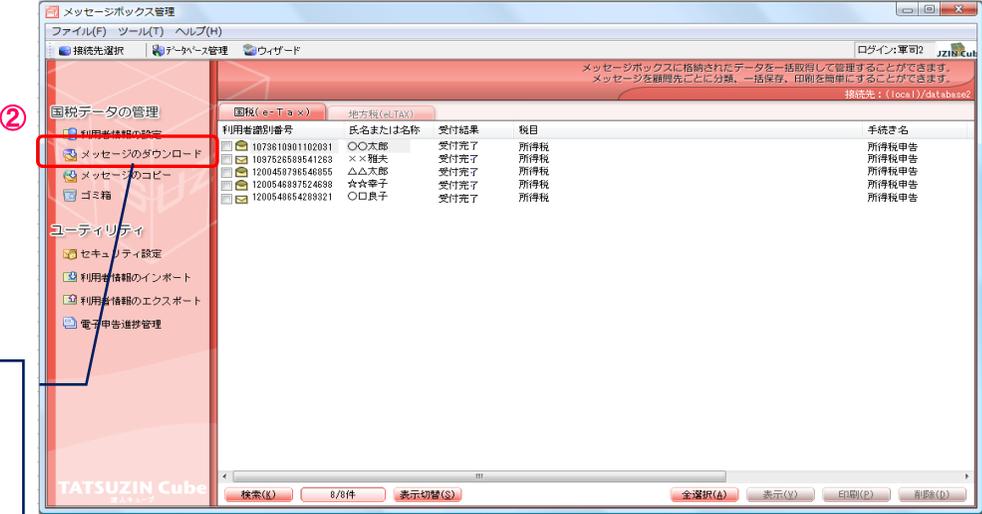


## ⑥メッセージボックスの確認(メッセージボックス管理の活用による一括処理)【有料サービス】

■ 税理士用メッセージボックスのデータを一括取得できる。



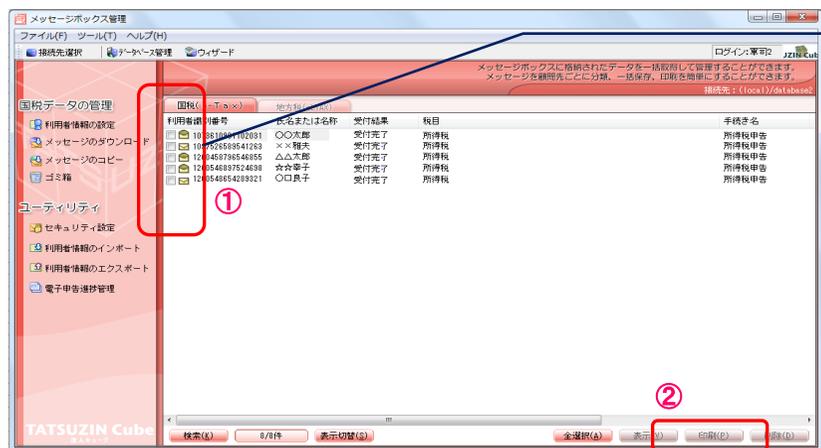
① 利用者情報の設定に税理士の「利用者識別番号」「暗証番号」を登録します。  
 ※税理士用にデータベースを作成するとよいでしょう。



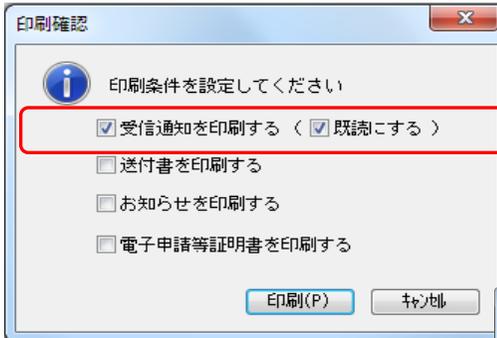
② 「メッセージのダウンロード」を行うと税理士用メッセージボックスにある全てのデータを取得できます。  
 ※「全選択」→「印刷」で一括印刷が可能です。  
 ※この処理を行うことで、e-Taxセンタにある全てのデータを事務所内に保管したことになります。

## ⑥メッセージボックスの確認(メッセージボックス管理の活用による一括処理)【有料サービス】

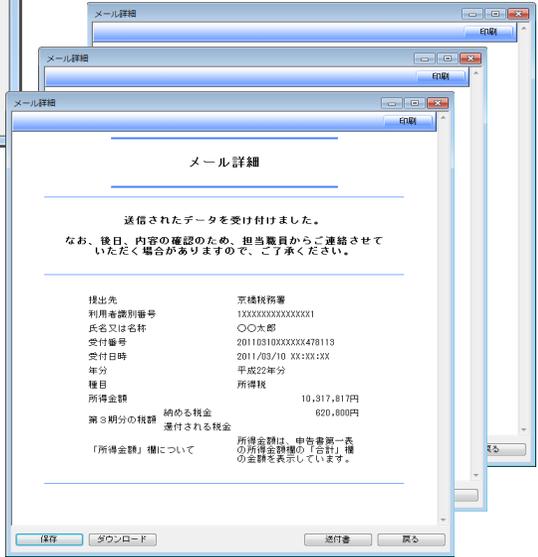
■取得したデータのうちメール詳細のみを一括印刷できる。



①取得したデータのうち、一括印刷するデータを指定します。  
※[全選択]ボタンを活用します。

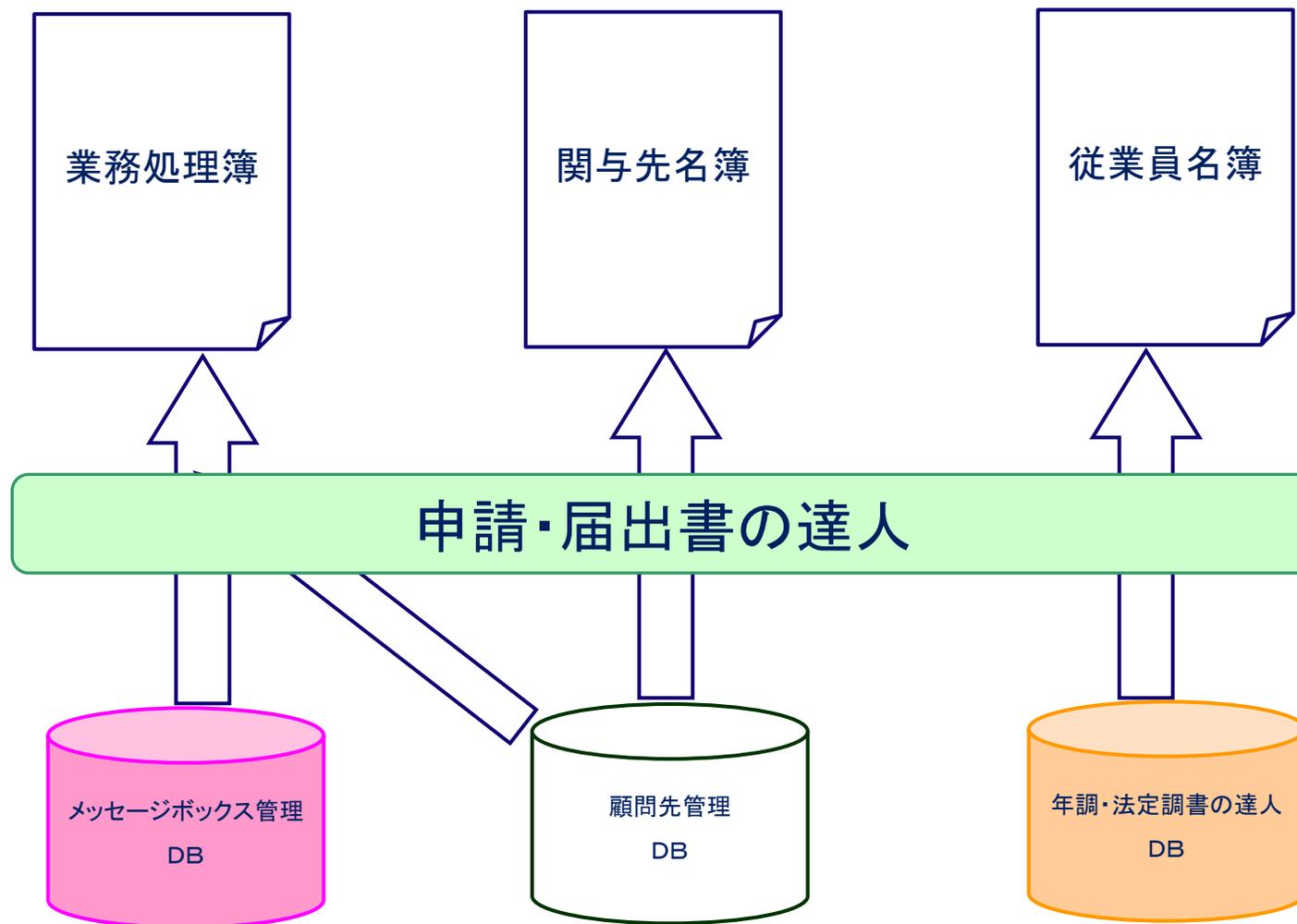


②[印刷]ボタンを押すと、「印刷確認」が開きますので、「受信通知を印刷する」をチェックし「印刷」します。  
※受信通知のみが一括して印刷されます。



## 6. 業務処理簿の対応(申請・届出書の達人)

様々なDBを統合し、業務処理簿等の作成をサポートします。



## ①業務処理簿の作成

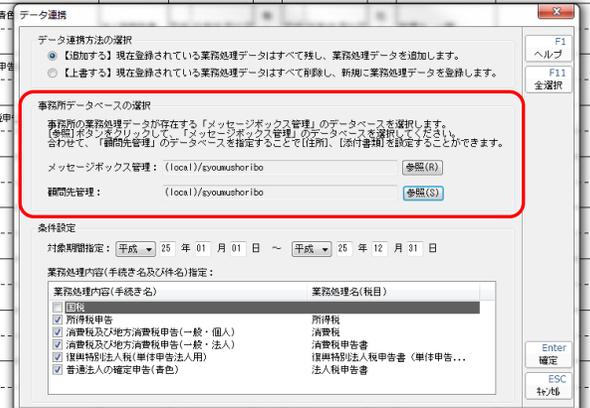
達人Cube「顧問先管理」で顧問先情報の整理



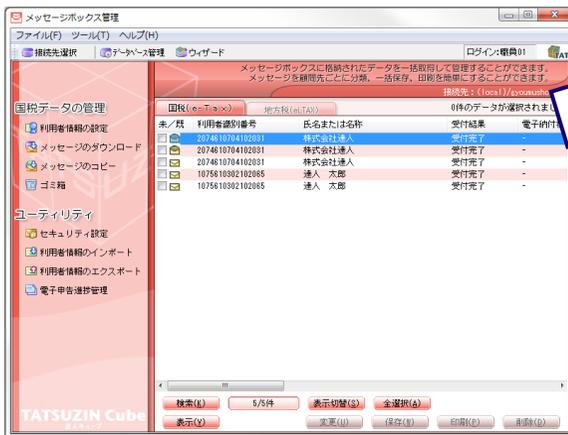
### 税理士業務処理簿

自:平成25年1月1日  
至:平成25年12月31日  
税理士名又は税理士法人名:税務一部会計事務所 税務一部  
事務所所在地:東京都千代田区一ツ橋1-1-1

| 整理番号 | 業務区分           | 委嘱者(住所・氏名)                 | 業務処理状況              |         | 添付書面        | 税務代理権限<br>証書提出日 | 担当税理士<br>区分 氏名 | 備考 |
|------|----------------|----------------------------|---------------------|---------|-------------|-----------------|----------------|----|
|      |                |                            | 内容                  | 処理及び年月日 |             |                 |                |    |
| 1    | 1号<br>2号<br>3号 | 東京都千代田区一ツ橋1-1-1<br>達人 太郎   | 所得税申告               | 所得税     | 平成25年08月10日 | 平成25年08月10日     | 社<br>補 税理士 一部  |    |
| 2    | 1号<br>2号<br>3号 | 東京都千代田区一ツ橋1-1-1<br>達人 太郎   | 消費税及び地方消費税申告(一般・個人) | 消費税     | 平成25年08月10日 | 平成25年08月10日     | 社<br>補 税理士 一部  |    |
| 3    | 1号<br>2号<br>3号 | 東京都千代田区一ツ橋1-1-2<br>株式会社 達人 | 普通法人の確定申告(青色 データ連携) |         |             |                 |                |    |
| 4    | 1号<br>2号<br>3号 | 東京都千代田区一ツ橋1-1-2<br>株式会社 達人 | 復興特別法人税(単体申告)       |         |             |                 |                |    |
| 1    | 1号<br>2号<br>3号 | 東京都千代田区一ツ橋1-1-2<br>株式会社 達人 | 消費税及び地方消費税申告        |         |             |                 |                |    |



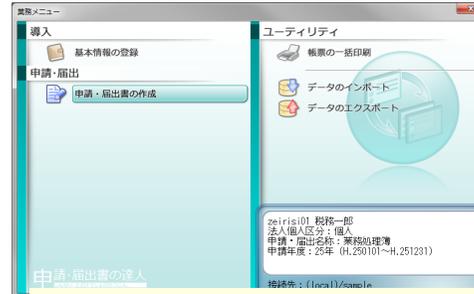
達人Cube「メッセージボックス管理」(有償)で電子申告完了後のデータをダウンロード



※2つのDBを統合し、申告完了情報を業務処理簿に生成  
※税務相談等の情報を別途入力

## ② 関与先名簿の作成

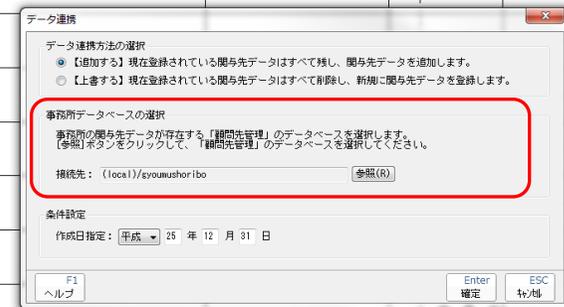
達人Cube「顧問先管理」で顧問先情報の整理



平成 25 年 12 月 31 日 現在

税理士名又は税理士法人名: 税務一部会計事務所 税務一部  
 事務所所在地: 東京都千代田区一ツ橋 1-1-1 印  
 ※関与先件数 2 件 (内 法人 1 件 個人 1 件)

| 氏名又は名称 | 納 税 地            | 所 轄 署 | 関与開始年月日           | 備 考 |
|--------|------------------|-------|-------------------|-----|
| 達人 太郎  | 東京都千代田区一ツ橋 1-1-1 |       | 平成 10 年 01 月 05 日 |     |
| 株式会社達人 | 東京都千代田区一ツ橋 1-1-2 |       | 平成 12 年 05 月 01 日 |     |
|        |                  |       | 年 月 日             |     |



※顧問先管理「関与情報」タブを整理する。

## ③ 従業員名簿の作成

The screenshot shows the '業務メニュー' (Business Menu) with '社員の登録' (Employee Registration) highlighted. Below it is a '社員の編集' (Edit Employee) form with fields for name, address, and other details. To the right is the '従業員名簿' (Employee Register) table, and below that is a 'データ連携' (Data Link) dialog box.

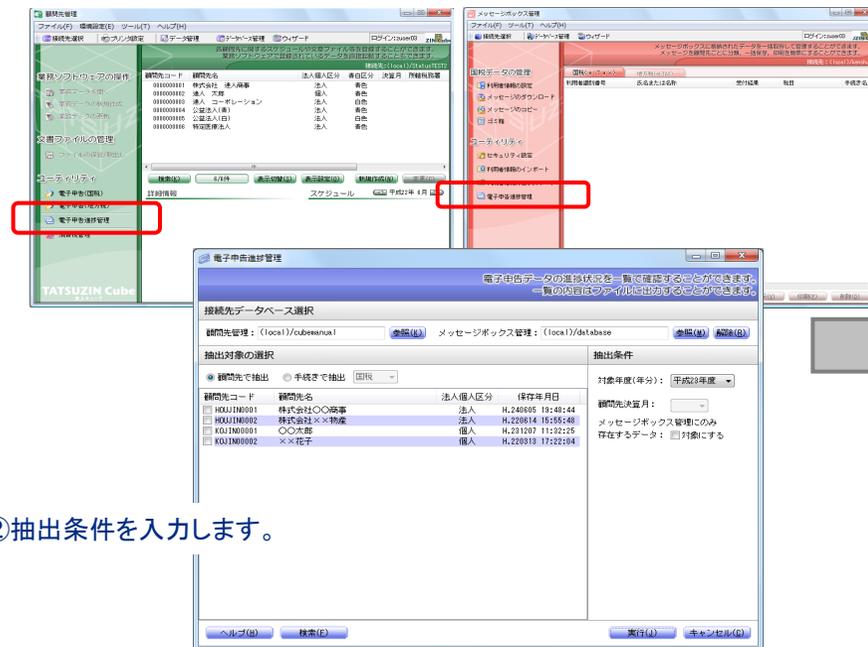
| 氏名    | 住所             | 性別 | 生年月日         | 税理士登録区分 | 税理士登録番号 | 採用年月日        | 業務の内容 |
|-------|----------------|----|--------------|---------|---------|--------------|-------|
| 山田 太郎 | 〇〇区〇〇橋1-2-3    | 男性 | 昭和 23年02月01日 |         |         | 平成 01年04月01日 | ----- |
| 田中 一郎 | 東京都武蔵野市〇〇2-4-6 | 男性 | 昭和 55年11月15日 |         |         | 平成 14年04月01日 | ----- |
| 年調 太郎 | 〇〇市〇〇3-4-6     | 男性 | 昭和 34年02月27日 |         |         | 昭和 57年04月01日 | ----- |
| 鈴木 太郎 | 〇〇区〇〇東4-36-1   |    |              |         |         |              |       |
| 佐藤 二郎 | 東京都杉並区〇〇3-3-3  |    |              |         |         |              |       |
| 内田 太郎 | 〇〇市〇〇町3-1-6    |    |              |         |         |              |       |
| 事務 花子 | 〇〇市〇〇本町3-1-1   |    |              |         |         |              |       |
| 築地 太郎 | 〇〇市〇〇北2-5-8    |    |              |         |         |              |       |

※従業員の情報等は有効活用する。

## ①電子申告進捗管理【有料サービス】

■電子申告データ作成の状況や申告送信情報を顧問先別・申告期別に一覧できます。

①顧問先管理又はメッセージボックス管理から起動します。



②抽出条件を入力します。

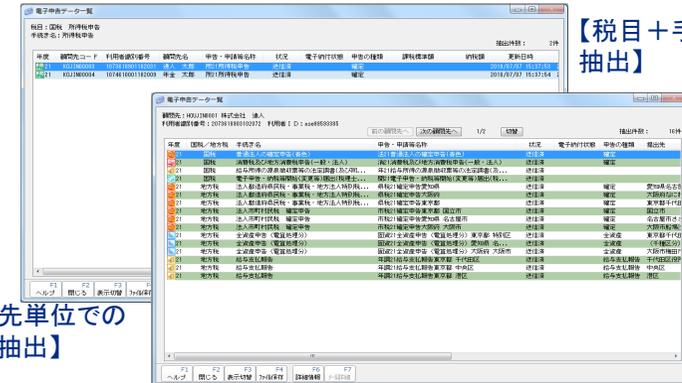
データの抽出にあたって:

[顧問先管理]のみご使用中の場合、電子申告機能での進捗状況を抽出できます。

[メッセージボックス管理]をご契約の場合、申告結果(申告日時、エラー情報等)も同時に抽出可能です。

データの抽出項目:①申告の状況、②申告の種類、③課税標準額、④納税額、⑤更新日時、⑥送信日時、⑦受付日時、⑧受付番号

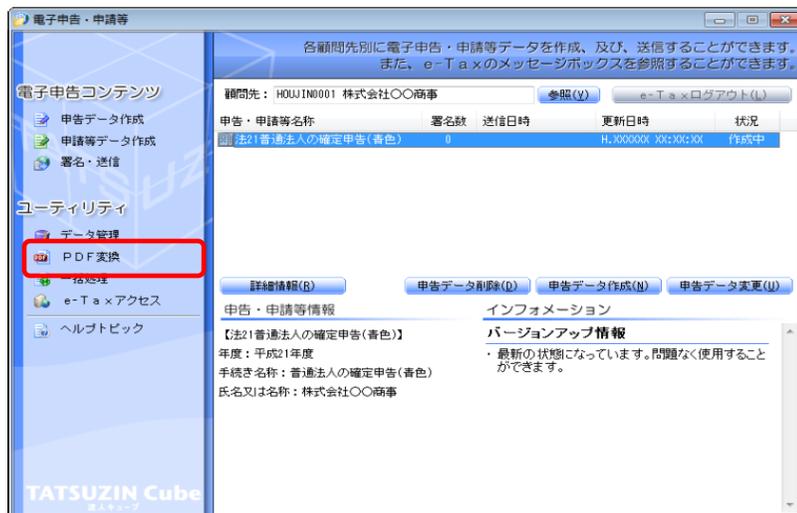
③抽出条件により画面確認ができます。



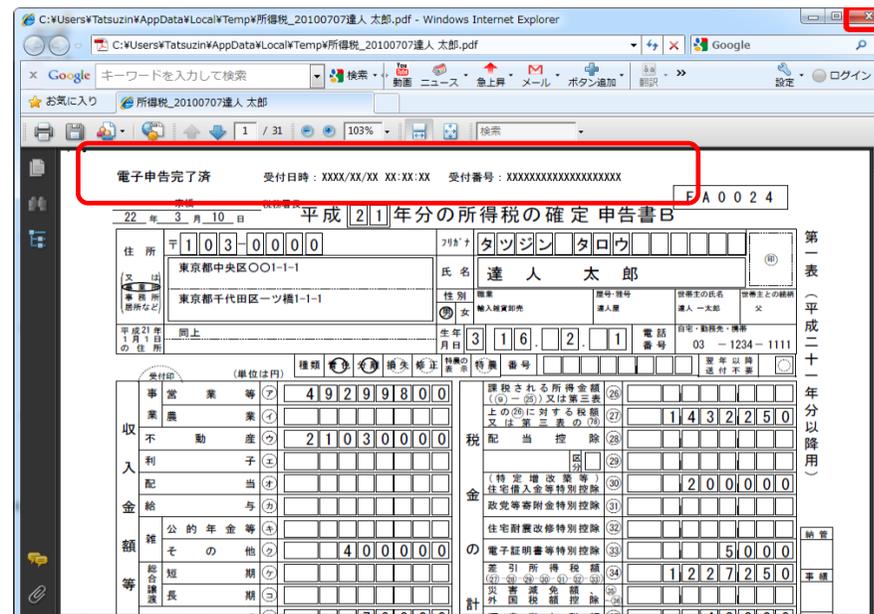
④EXCELに主力して印刷ができます。

## ②電子申告PDF出力(有料オプション)

■電子申告済みのデータに、「電子申告完了済、受付日時、受付番号」を印字した申告書を作成・印刷することができます。  
電子申告・申請等で「PDF変換」を選択します。

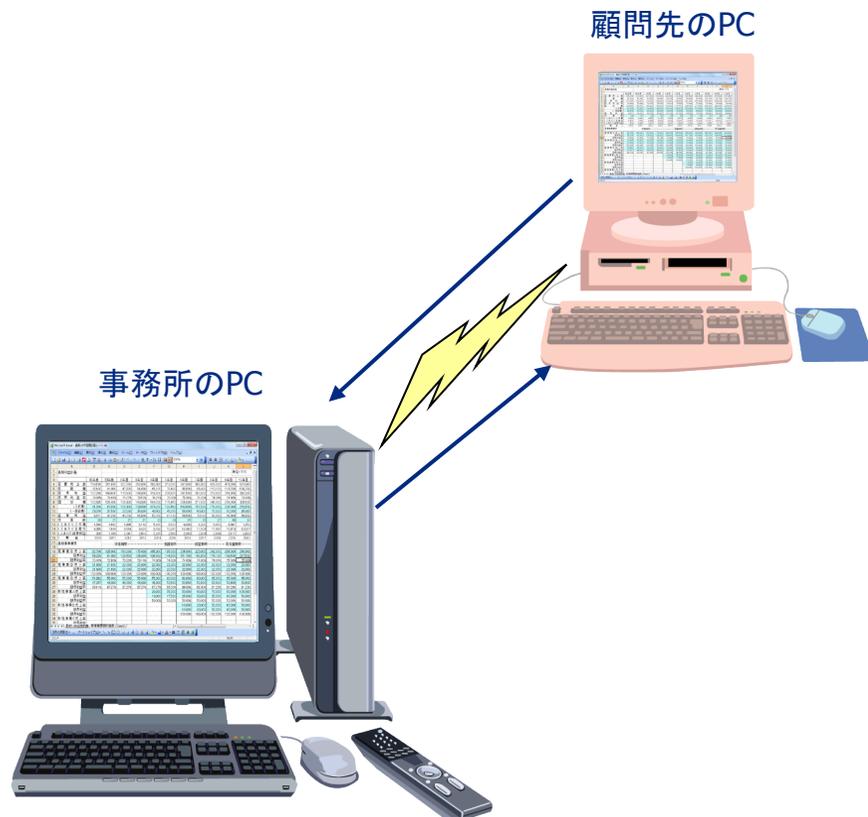


ご注意: 申告書欄外表示を行うには、「メッセージボックス管理(有料オプション)」のご契約が必要です。



## ③ 顧問先サポート(有料オプション)

■ 事務所に居ながらにして顧問先のパソコンを閲覧、操作できます。



## ④ 事務所PC遠隔操作(有料オプション)

■ 事務所のパソコンを出先からモバイルPCを使って操作できます。



セキュリティ対策の一環として、貴重な顧問先のデータも持ち出さなければ、紛失しない。PC盗難も安心

### 【活用例】

- 1) 自計化した顧問先のフォロー
- 2) 達人CubeMiniのフォロー(ダイレクト納税)
- 3) デモ機能による月次監査と経営指導

### 【特長】

- 1) インターネットを介してどこからでも接続可能
- 2) 接続後は事務所のPCの全ての操作が可能
- 3) 持ち出しPCは、ブラウザが開けばOK

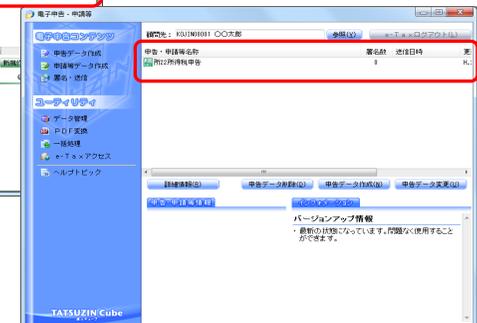
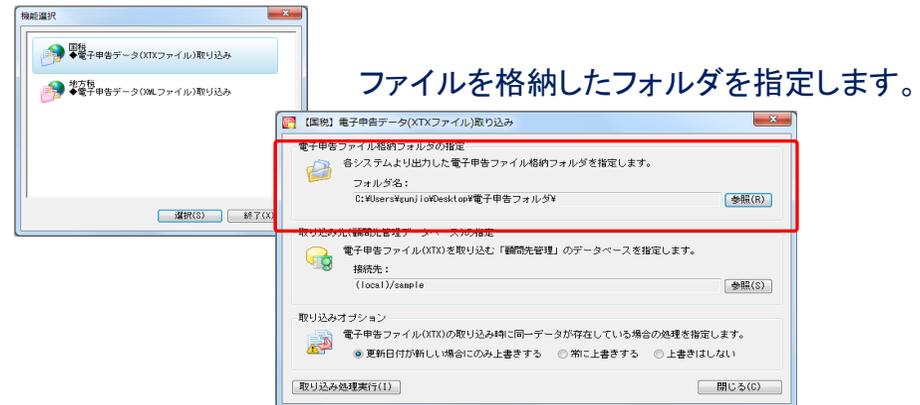
## ⑤電子申告連携(有料オプション)

■達人以外のソフトで作成した電子申告データを一括で取込み、達人Cubeで署名・送信作業が可能となります。

e-Taxソフトや確定申告コーナー、PCdeskなどから簡単操作で取り込みが可能



電子申告連携では、達人以外のソフトで作成した、国税電子申告データ(xtx)、地方税電子申告データ(xml)のいずれも取込めます。



電子申告データが達人Cubeに格納されます。

以降は、一括署名・一括送信が可能となります。

### ① サービス利用時間

#### ■ e-Taxの利用可能時間

○平成25年7月31日(水)まで

・月曜日～金曜日(祝日等及び以下の期間を除く)

8時30分～21時

・平成25年5月28日(火)～31日(金)

8時30分～22時30分

○平成25年8月1日(木)以降

・月曜日～金曜日(祝日等及び年末年始(12月29日～1月3日)並びに以下の期間を除く)

8時30分～24時

・確定申告期(1月第3週月曜日～所得税確定申告期限)

24時間

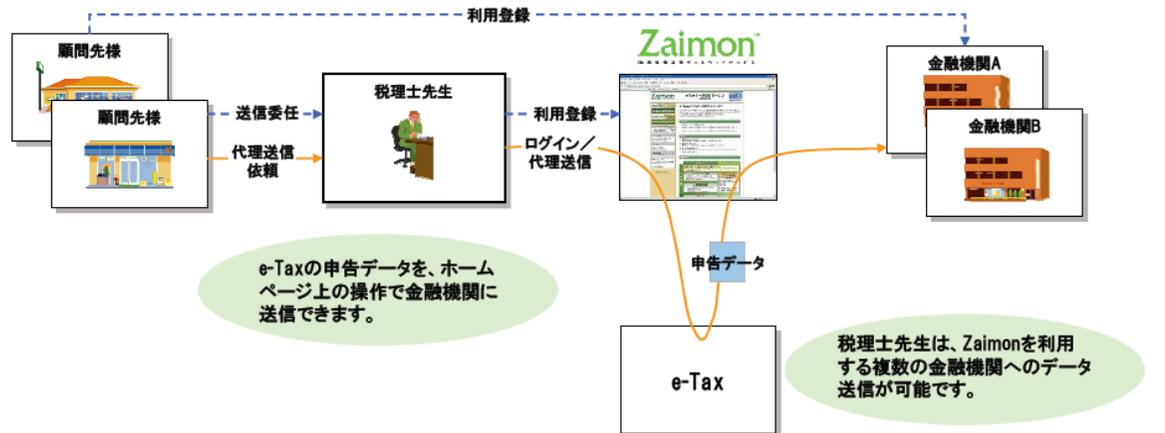
#### ■ eLTAXの利用可能時間

1) 月曜日～金曜日 8時30分～21時

## ②Zaimon

電子申告済みデータを送信するだけで、金利優遇サービスが受けられます。(一部金融機関)

Zaimonのしくみ(税理士用)



達人Cube[Zaimonリンク]から概要詳細の確認、登録が可能  
利用者識別番号のみの登録です。

### [対応金融機関]

- 1.三井住友銀行 ⇒Web申告データ受付サービス
- 2.みずほ銀行 ⇒e-Taxデータ受付サービス
- 3.足利銀行 ⇒あしぎんe-Taxデータ受付サービス
- 4.西日本シティ銀行 ⇒NCB e-Tax申告データ受付サービス
- 5.岡崎信用金庫 ⇒e-Taxデータ受付サービス
- 6.日本政策金融公庫

※登録・利用料は「無料」、[利用登録]を行ってください。

平成 年 月 日

税理士又は税理士法人  
氏名又は名称 \_\_\_\_\_ 殿

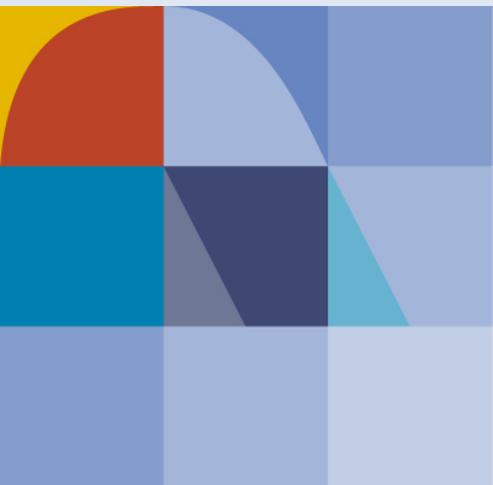
依頼者  
氏名又は名称 \_\_\_\_\_

Zaimon™ e-Tax データ受付サービスに係る税務申告データ送信の委任状

私は、本日より、Zaimon™ e-Tax データ受付サービスを利用した金融機関への税務申告データ(国税電子申告・納税システムを利用して申告したデータに限る)送信を代理することを貴殿に依頼します。

記

一 送信代理を依頼する対象金融機関



# NTT DATA

Global IT Innovator